



ООО "Центр Аудит Капитал"

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного
общества
"МОССТРОЙПЛАСТМАСС"
за 2013 год**

МОСКВА, 2014

Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

- помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества "МОССТРОЙПЛАСТМАСС"

Общество с ограниченной ответственностью Центр Аудит Капитал

Сокращенное наименование: ООО "Центр Аудит Капитал"

Свидетельство о государственной регистрации: 1037732000096, выдано Министерством Российской Федерации по налогам и сборам 05 июня 2003 года.

ИНН / КПП: 7732119649 / 773201001

ОРГН: 1037732000096

Исполнительный орган: Маслякова Елена Адольфовна

Местонахождение: 119620, г. Москва, ул. Богданова. д.52, к.2

Телефон: (499)230-04-70

E-mail: cak01@mail.ru

Банковские реквизиты: р/ счет № 40702810100040000043
В ОАО Банк ВТБ г.Москва
к/с 30101810700000000187
БИК 044525187

Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении: Свидетельство №1214-ю о членстве в СРОА НП "РКА" Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций № 11005014328

Открытое акционерное общество "МОССТРОЙПЛАСТМАСС"

Сокращенное наименование: ОАО МОССТРОЙПЛАСТМАСС

Свидетельство о государственной регистрации: №781-1 от 02.07.1998 г

ИНН / КПП: 5029007199 / 502901001

ОГРН: 1025003516163

Исполнительный орган: Марченко Вячеслав Владимирович

Главный бухгалтер: Нечахина Татьяна Николаевна

Местонахождение: Московская обл.г.Мытищи,ул.Силикатная д.19

Телефоны: 8 495 583 84 64

Банковские реквизиты: р/ счет 40702810776000013108
ЗАО "МОССТРОЙЭКОНОМБАНК"
г.Москва
к/счет 30101810400000000209
Бик 044525209

- Сдача в аренду собственных
производственных помещений;

Основные виды деятельности: - Услуги по техническому обслуживанию;
- Услуги по добыче воды и
транспортировке стоков.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытого акционерного общества "МОССТРОЙПЛАСТМАСС", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2013 год, других пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

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.

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. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытого акционерного общества "МОССТРОЙПЛАСТМАСС" по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

Е.А. Маслякова

14 мая 2014 г.

Один экземпляр отчета получен:

В.В. Марченко

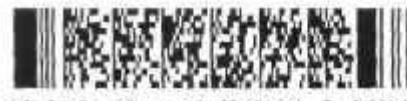


(расшифровка подписи)



ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2013

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МОССТРОЙП
ЛАСТМАСС"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 25.23

Код по ОКПО 05073898

Форма собственности (по ОКФС) 42

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 24 страницах

с приложением документов или их копий на листам

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 2 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

НЕЧАХИНА
ТАТЬЯНА
НИКОЛАЕВНА

Подпись _____ Дата _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 ☐ 0710002 ☐0710003 ☐ 0710004 ☐0710005 ☐ 0710006 ☐с приложением
документов или их копий на _____ листамДата представления
документа _____Зарегистрирован
за № _____

Фамилия, И. О.*

Подпись

* Отчество при наличии



+



+



ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 002



7030eb30 50e9e94d e73990b8 bc058fd3

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 141004

Субъект Российской Федерации (код) 50

Район _____

Город МЫТИЩИ Г

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.) _____Улицы (проспект,
переулок и т.п.) СИЛИКАТНАЯ УЛНомер дома
(здания) 19Номер корпуса
(строения) _____

Номер офиса _____





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 003



Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Актив		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
			На отчетную дату	На 31 декабря предыдущего года	
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Нематериальные активы	1110	4 4	6 8	1 0 1
—	Результаты исследований и разработок	1120	—	—	—
—	Нематериальные поисковые активы	1130	—	—	—
—	Материальные поисковые активы	1140	—	—	—
—	Основные средства	1150	1 1 3 4 6 9	1 1 6 6 8 3	1 2 0 6 3 5
—	Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
—	Финансовые вложения	1170	3 4 3 7 7 2	3 4 3 7 7 2	4 9 5 0 7 3
—	Отложенные налоговые активы	1180	3 4 7 9 6	4 0 0 2 8	2 1 0 8 0
—	Прочие внеоборотные активы	1190	8 9	1 3 3	2 0 8
—	Итого по разделу I	1100	4 9 2 1 7 0	5 0 0 6 8 4	6 3 7 0 9 7
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Запасы	1210	1 0 8 0	1 1 1 1	1 2 6 5
—	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	—	—	—
—	Дебиторская задолженность	1230	2 3 1 2 4	2 0 4 6 2	3 4 0 9 7
—	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 4 0 0	—	—
—	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 6 1	2 0 9 7	1 3 6
—	Прочие оборотные активы	1260	9 1	9 0	1 4
—	Итого по разделу II	1200	2 6 3 5 6	2 3 7 6 0	3 5 5 1 1
—	БАЛАНС	1600	5 1 8 5 2 6	5 2 4 4 4 5	6 7 2 6 0 8





1050 5046

ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 004



96a2e446 50a0698b a7b71291 be6f2d59

9

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, акции, товарные)	1310	5 0 6 7 6	5 0 6 7 6	5 0 6 7 6	
Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320				
Переоценка внеоборотных активов	1340	4 3 1 5 1	4 3 2 7 3	4 4 0 1 3	
Добавочный капитал (без переоценки)	1350				
Резервный капитал	1360				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 4 9 4 3	6 5 6 8 7	1 5 4 3 3 5	
Итого по разделу III	1300	1 7 8 7 6 9	1 5 9 6 3 5	2 4 9 0 2 4	
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
Паевой фонд	1310				
Целевой капитал	1320				
Целевые средства	1350				
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360				
Резервный и иные целевые фонды	1370				
Итого по разделу III	1300				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410	3 0 1 3 2 0	3 0 1 3 2 0		
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 7 5 6	1 7 2 3	2 0 1 4	
Опционные обязательства	1430				
Прочие обязательства	1450				
Итого по разделу IV	1400	3 0 3 0 7 6	3 0 3 0 4 3	2 0 1 4	





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 005



10

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	7 4 9 0	1 9 2 6 3	3 7 8 0 8 3
	Кредиторская задолженность	1520	2 4 6 2 8	3 7 7 2 9	3 9 5 8 5
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	4 5 6 3	4 7 7 4	3 9 0 2
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	3 6 6 8 1	6 1 7 6 7	4 2 1 5 7 0
	БАЛАНС	1700	5 1 8 5 2 6	5 2 4 4 4 5	6 7 2 6 0 8

Примечания

- 1 Указываются номера соответствующих пояснений в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках.
- 2 Если, в и других формах отчетов выделены или отражены свои обязательства, указывается их крупная сумма.
- 3 Заполняется некоммерческими организациями.





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 006



11

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

15caa600 50c8f2a9 e71c5596 0e13f8d0

Лист представляется при наличии расшифровок

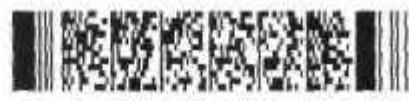
Показатели	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101			
		11102			
		11103			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201			
		11202			
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), в том числе:					
		11301			
		11302			
Материальные поисковые активы (стр. 1140), в том числе:					
		11401			
		11402			
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА В ОРГАНИЗАЦИИ	11501	88961	92510	96887
	ПРИОБРЕТЕНИЕ ЗЕМЕЛЬНЫХ УЧАСТКОВ	11502	24173	24173	23748
	ОБОРУДОВАНИЕ К УСТАНОВКЕ	11503	335		
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601			
		11602			
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
		11701			
		11702			
		11703			
		11704			
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801			
		11802			
Внебалансовые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851			
		11852			





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр 007



(12)

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901			
		11902			
		11903			
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
	МАТЕРИАЛЫ	12101	1080	1111	1265
		12102			
		12103			
		12104			
		12105			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	12301	3652	394	6354
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	12302	13811	19880	22303
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	12303	33	8	9
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ	12304	305	27	93
	РАСЧЕТЫ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ	12305	40		
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
		12401			
		12402			
		12403			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	КАССА ОРГАНИЗАЦИИ	12501	42	56	52
	РАСЧЕТНЫЕ СЧЕТА	12502	619	2041	84
Внеоборотные нематериальные активы (стр. 1255), в том числе:					
		12551			
		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	НДС С АВАНСОВ	12601	0		
	РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	12602	68	89	1
	ПРОЧИЕ	12603	22		12



+



+



ИНН 5029007199

КПП 502901001 Стр. 008



13

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Наименование	Наименование показателя	Код строки	На отчетный период	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901			
		11902			
		11903			
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
		12101			
		12102			
		12103			
		12104			
		12105			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	РАСЧЕТЫ С РАЗНЫМИ ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ	12301	5 2 8 3	1 5 3	5 3 3 8
		12302			
		12303			
		12304			
		12305			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
		12401			
		12402			
		12403			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
		12501			
		12502			
Влисываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551			
		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	ДЕНЕЖНЫЕ ДОКУМЕНТЫ	12601	1	1	1
		12602			
		12603			





ИНН 5029007199

КПП 502901001 Стр. 009



14

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Показатели	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ	15101	0	1 236 0	3 496 80
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	РАСЧЕТЫ ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	15201	3 211	5 630	7 703
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	15202	4 021	3 948	4 347
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	15203	9 972	17 602	15 620
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ	15204	4 259	5 402	4 259
	РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА	15205	0	1 297	
	РАСЧЕТЫ С РАЗНЫМИ ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ	15206	3 165	3 849	7 656
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			



+



+



1050 5090

ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 010



ИФНС 5045 500381b7 0939b48f 71930f35

15

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ	15101	6900	6900	24885
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
		15201			
		15202			
		15203			
		15204			
		15205			
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 011



6da6cf32 500ee894 ocb9eoa9 57aa8afo

16

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	ПРОЦЕНТЫ ПО КРАТКОСРОЧНЫМ ЗАЙМАМ	15101	590	3	543
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
		15201			
		15202			
		15203			
		15204			
		15205			
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			





1050 5060

ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 012



cfa5542b 50c4d993 cb803e8f 80799be3

17

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	ПРОЦЕНТЫ ПО ДОЛГОСРОЧНЫМ ЗАЙМАМ	15101	0		2995
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
		15201			
		15202			
		15203			
		15204			
		15205			
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 013



18

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
—	Выручка ²	2110	170833	158746
—	Себестоимость продаж	2120	(56397)	(50901)
—	Валовая прибыль (убыток)	2100	114436	107845
—	Коммерческие расходы	2210	(848)	(295)
—	Управленческие расходы	2220	(51650)	(46801)
—	Прибыль (убыток) от продаж	2200	61938	60749
—	Доходы от участия в других организациях	2310	0	8131
—	Проценты к получению	2320	4156	4161
—	Проценты к уплате	2330	(35394)	(46267)
—	Прочие доходы	2340	1801	160068
—	Прочие расходы	2350	(7949)	(294646)
—	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24552	(107804)
—	Текущий налог на прибыль	2410	—	—
—	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(354)	2322
—	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(32)	290
—	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5232)	18948
—	Прочее	2460	(154)	(823)
—	Чистая прибыль (убыток)	2400	19134	(89389)
СПРАВОЧНО				
—	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	122	741
—	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	—	—
—	Совокупный финансовый результат периода³	2500	19256	(88648)
—	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
—	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Примечания

1 Указан номер количественного показателя в бухгалтерском балансе и отчету о прибылях и убытках

2 Выручка определяется за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода»



ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 014



19

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101		
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201		
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001		
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201		
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001		
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	ДОХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С РЕАЛИЗАЦИЕЙ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	23401	110	51657
	ДОХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С РЕАЛИЗАЦИЕЙ ПРОЧЕГО ИМУЩЕСТВА	23402	115	103913
	ДОХОДЫ, ВОЗНИКАЮЩИЕ ПРИ ОЦЕНКЕ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ СРОЧНЫХ СДЕЛОК, ОБРАЗОВАВШИХСЯ НА ОРГАНИЗОВАНОМ...	23403	0	1925
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	РАСХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С УЧАСТИЕМ В РОССИЙСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ	23501	(0)	(159140)
	РАСХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С УЧАСТИЕМ В ИНОСТРАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ	23502	(329)	(325)
	РАСХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С РЕАЛИЗАЦИЕЙ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	23503	(0)	(1239)

+

+



ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 015



20

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101		
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201		
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001		
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201		
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001		
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	ПРИБЫЛЬ ПРОШЛЫХ ЛЕТ	23401	0	1 4 3 3
	КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ	23402	1	3
	ДОХОДЫ В ВИДЕ СНИСАННОЙ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	23403	5 1 9	2 5 8
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	РАСХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С РЕАЛИЗАЦИЕЙ ПРОЧЕГО ИМУЩЕСТВА	23501	(1 0 8)	
	РАСХОДЫ ПО ОПЕРАЦИЯМ С ФИНАНСОВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ СТОИЧНЫХ СДЕЛОК, ОБРАЗОВАВШИЕСЯ НА ОРГАНИЗОВАНИИ	23502	(0)	(1 4 8 8)
	ОТЧИСЛЕНИЯ В ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ	23503	(1 2 9 8)	(3 5 6 2)



+



+



ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 016



21

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101		
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201		
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001		
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201		
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001		
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	ПРОЧИЕ ВНЕ РЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ	23401	1056	879
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	РАСХОДЫ НА УСЛУГИ БАНКОВ	23501	(588)	(644)
	ШТРАФЫ, ПЕНИ, НЕУСТОЙКИ К ПОЛУЧЕНИЮ	23502	(0)	(2)
	УБЫТОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ	23503	(0)	(12)





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 017



12 3

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101		
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201		
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001		
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201		
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001		
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401		
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ	23501	(6)	(3)
	РАСХОДЫ В ВИДЕ СНИСАННОЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	23502	(1)	(8167)
	ПРОЧИЕ ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	23503	(5619)	(120064)





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 018



23

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предшущему (3100)					
50676		44013		154335	249024
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				741	741
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				741	741
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)		(741)		(89389)	(90130)
в том числе:					
убыток (3221)				(89389)	(89389)
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)			(741)		(741)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 019



ad417b3f 50cd7e90 3a4b66b2 34d40db7

24

Уставный
капиталСобственные акции,
выкупленные
у акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток)

Итого

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

50676 ————— 43272 ————— 65687 159635

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

0 ————— 19256 19256

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

19134 19134

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

122 122

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0) ————— (122) ————— (122)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

(122) (122)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

50676 ————— 43151 ————— 84943 178770

+



+



1050 5151

ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 020



56668efd 50c7365e 1233c88f 820a7haf

18

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	178769	159635	249024





1050 5175

ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 021



33089231 50с5а768 319асд4 84д46338

26

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	3 435 15	2 915 47
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 409 71	2 915 47
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	—	—
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	2 544	—
Платежи – всего	4120	(330829)	(291022)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(197021)	(154898)
в связи с оплатой труда работников	4122	(37332)	(33826)
процентов по долговым обязательствам	4123	(34807)	(49153)
налог на прибыль	4124	—	—
прочие платежи	4129	(8084)	(8312)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 268 6	525
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	130	57385
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	130	55015
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	1925
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	441
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	4
прочие поступления	4219	—	—
Платежи – всего	4220	(1891)	(1985)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(491)	(1544)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	—	—
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1400)	(441)
процентов по долговым обязательствам, выдаваемым в стоимость инвестиционного актива	4224	—	—
прочие платежи	4229	—	—
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1761)	55400





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 022



7962abd9 50cm46f3 29f78295 f6af6da8

217

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	8 0 0 0	4 0 0 0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 0 0 0	4 0 0 0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	_____	_____
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	_____	_____
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	_____	_____
прочие поступления	4319	_____	_____
Платежи – всего	4320	(2 0 3 6 0)	(5 7 9 6 5)
в том числе:			
собственному (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	_____	_____
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли и посылу собственникам (участникам)	4322	_____	_____
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 0 3 6 0)	(5 7 9 6 5)
прочие платежи	4329	_____	_____
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 2 3 6 0)	(5 3 9 6 5)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 4 3 5)	1 9 6 0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 0 9 6	1 3 6
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 6 1	2 0 9 6
Величина изменений курсов иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____





ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 023



dfe1b8b2 50cb8d1c 8e24c9aa 9adebf42

13

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя

Код
строки
2За отчетный период
3За аналогичный период
предыдущего года
4

Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:

41141

41142

Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:

41191

41192

Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

41251

(53585)

(44833)

41252

Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:

41291

41292

Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:

42151

42152

Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:

42191

42192

Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:

42251

42252

Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:

42291

42292

Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:

43151

43152

Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:

43191

43192

Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:

43241

43242

Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:

43291

43292





1050 5205

ИНН 5029007199

КПП 502901001 стр. 024



52ea17fb 50ce23ce 085077ad aed98634

19

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 9710006

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200		
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия в том числе:	6310		
социальная и благотворительная помощь	6311		
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
иные мероприятия	6313		
Расходы на содержание аппарата управления в том числе:	6320		
расходы, связанные с оплатой труда (исключая начисления)	6321		
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
ремонт основных средств и иного имущества	6325		
прочие	6326		
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
Прочие	6350		
Всего использовано средств	6300		
Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

+



+

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Мосстройпластмасс» за 2013 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности.

Описание компании

Открытое акционерное общество «Мосстройпластмасс», сокращенное название ОАО «МСПМ», зарегистрировано 11 марта 1994 года Администрацией Мытищинского район, свидетельство о регистрации юридического лица №781-1, выдано 02.07.1998г. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 11 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 102500351616, свидетельство серия 50№ 004957126.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 5029007199

Код причины постановки на учет (КПП) 502901001

Место нахождения: 141004, г. Мытищи, Московской области, ул.Силикатная, д. 19.

Почтовый адрес: 141004, г. Мытищи, Московской области, ул.Силикатная, д. 19.

Телефон (495)583-84-64

Правовое положение ОАО «МСПМ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

По состоянию на 31 декабря 2013г. уставный капитал Общества составляет 50676 тыс. руб. и определяется как сумма номинальной стоимости размещенных акций, и состоит из:

Обыкновенных акций в количестве 50 676 000 штук (номинальная стоимость 1 руб.за одну акцию);

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров. Решением Совета директоров Общества утвержден Регистратор- Закрытое акционерное общество «Сервис-Реестр».

Основными видами деятельности, которые являются преобладающими и имеют приоритетное значение для ОАО «МСПМ» являются:

- Сдача в аренду собственных производственных площадей
- Услуги по техническому обслуживанию ОС
- Услуги по добыче по добыче воды и транспортировке стоков.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Списочная численность работников ОАО «МСПМ» по состоянию на 31.12.13 составила 95 чел.

Органами управления являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Лица, входящие в состав Совета директоров:

1. *Гуцериев Михаил Сафарбекович*

Год рождения: 1958

Образование:

1981 г. *Джамбульский технологический институт*

1999 г. *Финансовая Академия при Правительстве РФ*

2001 г. *Российский государственный университет нефти и газа им. Губкина*

1996 г. кандидат юридических наук.

1998 г. доктор экономических наук

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	настоящее время	ОАО НК "Русснефть"	Президент

2. *Жученко Антон Александрович*

Год рождения: 1975

Образование:

Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, юрист

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2009	ООО Корпоративные инвестиции и технологии"	Генеральный директор
2009	настоящее время	Член Совета директоров ОАО "Красноярсккрайуголь"	

3. *Марченко Вячеслав Владимирович*

Год рождения: 1962

Образование:

1. *Московское Высшее Техническое училище им. Н.Э. Баумана, инженер-механик.*

2. *Аспирантура Московского Государственного Технического университета им. Н.Э. Баумана, кандидат технических наук*

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
20.11.1997	02.05.2006	ЗАО "ЧАЙКА ПЛАЗА"	Генеральный директор, Президент
03.05.2006	28.04.2008	ЗАО "МОСПРОМСТРОЙ"	Заместитель генерального директора
29.04.2008	настоящее время	ОАО "Мосстройпластмасс"	Генеральный директор
02.06.2008	настоящее время	ООО "МЫТИЩИНСКИЙ ПЛАСТИК"	Заместитель Генерального директора

4. *Новицкая Татьяна Владиславовна*

Год рождения: 1964

Образование:

1. *Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, юрист*

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2008	ОАО "БИНБАНК"	Старший Вице-президент
2008	настоящее время	TreadstonePartners Ltd.	Управляющий Директор

5. *Евлоев Магомед-Башир Суламбекович*

Год рождения: 1973

Образование:

Высшее

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2007	ФТС России Одинцовская таможня	Зам. начальника таможни по экономической деятельности
2009	настоящее время	ОАО "Мосстройпластмасс"	Коммерческий директор

6. *Дубровская Регина Геннадьевна*

Год рождения: 1966

Образование:

*MBA Финансы Imperial College
University of London*

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2008	Кобалт Корпорэт Финанс	Заместитель директора
2008	настояще е время	ГСМ Глобал Энерджи	Финансовый директор

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Марченко В.В.

Члены ревизионной комиссии

Шапочка Н.Н.
Коршунова Н.М.

В соответствии с Федеральным законом «О Бухгалтерском учете» в проверяемом периоде ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской информации в ОАО «МСПМ» несут:

Генеральный директор ОАО «МСПМ» Марченко Вячеслав Владимирович (приказ №188-к от 29.04.08г)

Главный бухгалтер Нечахина Татьяна Николаевна (приказ №261-к от 04.06.08г)

Информация об аудиторе.

Общество с ограниченной ответственностью "Центр Аудит Капитал"
- Свидетельство №1214-ю в Саморегулируемой Организации Аудиторов
Некоммерческое Партнерство «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ».

2. Учетная политика

Основные положения учетной политики

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2013 год, утвержденной приказом № 78 от 29.12.2012г., которая, в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ)

Принятая учетная политика ОАО «МСПМ» на 2013 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ «Учет основных средств» 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года №26Н.

В составе основных средств Общества отражены активы, отвечающие следующим условиям:

- Использование при производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд общества
- Использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев

- с) Обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов
- д) Способность приносить обществу экономические выгоды в будущем.

Оценка

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств увеличивают первоначальную стоимость объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта. Основные средства, введенные в эксплуатацию до 01.01.1997г. числятся в учете по переоцененной стоимости, дальнейшая переоценка не проводилась. Основные средства, приобретенные после 01.01.1997г., числятся по первоначальной стоимости.

Амортизация

Определение срока полезного использования объектов основных средств, производится на основе классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1.

Для основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002, срок полезного использования формируется на основании норм амортизации, установленных Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных средств народного хозяйства СССР».

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по всем группам объектов основных средств, исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости (в случае произведенной переоценки) объекта и норм амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, амортизация начисляется исходя из оставшегося срока службы.

Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия, настоящей Учетной политики, и стоимостью в пределах не более 40000 руб за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в ОАО «МСИМ» организован надлежащий контроль за их движением.

Выбытие

Доходы и расходы от выбытия основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов соответственно.

Затраты по ремонту и обслуживанию.

Затраты на проведения ремонта ОС признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Основные средства, полученные и переданные по договорам аренды.

Объект основных средств, полученный по договору аренды, учитывается на забалансовом счете в оценке, принятой в договоре.

Имущество, передаваемое по договору финансовой аренды, учитывается согласно условиям договора на балансе лизингодателя либо на балансе лизингополучателя. К

основным средствам относятся капитальные вложения в арендованные объекты основных средств, если иное не предусмотрено договором аренды. Общество производит начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств, сданным в аренду. Начисление амортизации лизингового имущества производится в зависимости от условий договора лизинга. В Обществе на отчетную дату действующих договоров лизинга нет.

Учет нематериальных активов.

Определяется порядок начисления амортизации по нематериальным активам ежемесячно по нормам исходя из установленного срока их полезного использования - линейным способом.

При невозможности определить срок полезного использования норма амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 10 лет (с учетом требований п. 17 ПБУ 14/2000).

Погашение стоимости нематериальных активов осуществляется с использованием счета № 05 «Амортизация нематериальных активов». Переоценка НМА не производится, проверка на обесценение не проводится.

Материально-производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001г. №44н

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- Используемые в качестве сырья, материалов и т.п. в производстве продукции, предназначенной для продажи, для выполнения работ, оказания услуг.
- Предназначенные для продажи. Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи
- Используемые для управленческих нужд организации

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Выбытие (списание).

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости единицы запасов.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Аналитический учет финансовых вложений ведется:

- по видам финансовых вложений;
- по организациям, в которые осуществлены финансовые вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам, организациям-продавцам ценных бумаг и т.п.);
- по группам финансовых вложений в разрезе краткосрочных и долгосрочных;
- по группам финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется;
- по группам взаимосвязанных и невязанных организаций - в отношении выданных облигационных займов

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Для целей последующей оценки финансовые вложения Общества подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (п.19 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Организация производит на конец года (п.20 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п.21 ПБУ 19/02).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость (кроме вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, депозитных вкладов в кредитные организации и дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования), его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов (п.26 ПБУ 19/02):

- в случае наличия индивидуальных признаков финансовых вложений – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- в случае выбытия однотипных финансовых вложений с отсутствием признаков индивидуализации – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений (п.27 ПБУ 19/02).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки (п.30 ПБУ 19/02).

Любые прибыли или убытки, связанные с продажей ценных бумаг, отражены в отчете о прибылях и убытках.

В отчетности активы отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 мес. после отчетной даты.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги(за исключением акций), средства в расчетах(за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	На 31 декабря 2011г	На 31 декабря 2012г	На 31 декабря 2013г
USD	32,1961	30,3727	32,7292
ЕВРО	41,6714	40,2286	44,9699

Курсовые разницы, возникшие в течении года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражено в составе прочих доходов и расходов.

Порядок формирования доходов.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года №32н. Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В бухгалтерском учете доходы от оказания услуг признаются при наличии всех условий признания доходов, указанных в ПБУ 9/99. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Учет расходов организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №33н. Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы.

Учет расходов, связанных с приобретением и продажей товаров и оказанием услуг производится с разделением затрат на прямые расходы и косвенные расходы. Косвенные расходы в полной сумме ежемесячно списываются на счет 90 «Себестоимость продаж» и отражаются как управленческие расходы в отчете о прибылях и убытках.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Порядок отражения затрат (расходов) по обычным видам деятельности

Учет расходов, связанных с приобретением и продажей товаров и оказанием услуг производится с разделением затрат на прямые расходы и косвенные расходы. Косвенные расходы в полной сумме ежемесячно списываются на счет 90 «Себестоимость продаж» и отражаются как управленческие расходы в отчете о прибылях и убытках.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. №34н, а также методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. №49.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между ОАО «МСПМ» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

В Обществе создаются следующие виды оценочных резервов (ПБУ 21/2008): - резерв по сомнительным долгам;

Резерв по сомнительным долгам создается Организацией исходя из требования осмотрительности. Экономический смысл начисления резерва по сомнительным долгам состоит в отражении суммы потенциального убытка, который может появиться у Организации в случае не поступления оплаты в счет погашения сомнительной задолженности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Отчисления в резервы по сомнительным долгам являются для Организации прочими расходами (п. 11 ПБУ 10/99). Аналитический учет ведется по каждому сомнительному долгу. При получении оплаты от покупателей по суммам, включенным в резерв по сомнительным долгам, Организация восстанавливает резерв на эти суммы. Сумма восстановленного резерва относится на прочие доходы Организации.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения моментом определения налоговой база по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки(передачи) товара(выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров(выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ОАО «МСПМ» использует метод начисления.

ОАО «МСПМ» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль(убыток) в одном отчетном периоде, а а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход(доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли(убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы

В составе строки 1110 бухгалтерского баланса ОАО «МСПМ» по состоянию на 31.12.13г НМА, находящиеся в эксплуатации, стоимостью 44 тыс.руб.

Информация о движении нематериальных активов приведена в разделе «НА и НИОКР» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 1)

Основные средства

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса ОАО «МСПМ» по состоянию:

На 01.01.2013г. отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации, остаточной стоимостью 116 683 тыс. руб.

На 31.12.2013 отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации, остаточной стоимостью 113 469 тыс. руб., в том числе стоимость земельных участков 24173 тыс.руб, оборудование к установке 335 тыс.руб.

Информация о движении указанных основных средств приведена в разделе «Основные средства» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 2)

Информация об основных средствах, полученных и по договорам аренды и учитываемых за балансом.

Арендные ОС учитываются на 001 счете в оценке, принятой в договоре. Арендное имущество по состоянию на 31.12.13:

Информация о движении указанных основных средств приведена в разделе «Обеспечение обязательств» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 8)

По состоянию на 31.12.13г по кредитному договору в обеспечение своих обязательств переданы в залог здания, принадлежащие на праве собственности, на общую стоимость 21139 тыс.руб

Финансовые вложения

ОАО « МСПМ» имеет вложения в дочерние и прочие общества.
По строке 1170 Баланса по состоянию на 31.12.13 отражены вложения в дочерние и прочие общества на сумму 230532 тыс.руб, и финансовые вложения в виде покупки процентных векселей ОАО «Комнедра» с датой предъявления не ранее 30.09.18г. на сумму 113240 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.13г по кредитным договорам в обеспечение своих обязательств передана в залог 100% доля в уставном капитале ООО «Престиж».
Информация о движении финансовых вложениях приведена в разделе «Финансовые вложения» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 3)

Запасы

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей(статья 1210 Баланса)
Тыс.руб.

	2013г	2012г
материалы	1080	1111
итого	1080	1111

Информация о движении запасов приведена в разделе «Запасы» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 4)

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2013 года составила 23124 тыс.руб. и имела следующую структуру:
По состоянию на отчетную дату Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Краткосрочная задолженность

тыс.руб.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013 (за минусом резерва по сомнительным долгам)		Резерв по сомнительным долгам по краткосрочной дебиторской задолженности	
Общая сумма дебиторской задолженности	23124	Общая сумма резерва	8665
Покупатели и заказчики	13811	Сумма резерва по стр. бухгалтерского баланса «Покупатели и заказчики»	6099
Авансы выданные поставщикам	3652	Сумма резерва по стр. бухгалтерского баланса «Поставщики	

		и подрядчики»	
Прочие дебиторы	5661	Сумма резерва по строке бухгалтерского баланса «Прочие дебиторы»	2566

Прочие дебиторы

Тыс.руб.

Виды задолженности	Остаток на 01.01.2013 г	Остаток на 31.12.2013 г.
Расчеты по налогам и сборам	135	33
Прочие дебиторы	153	5283

Перечень организаций-дебиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2013 года наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже.

Наименование дебитора	Тыс.руб сумма
ОАО «Салтыковский»	3000,0
ОАО «Мосэнергосбыт»	338,3
ООО «АВС-ГРУПП»	163,8
ООО «Бетон»	434,5
ЗАО «Завод слоистых пластиков»	312,1
ООО «Интерсэн Плюс»	137,5
ООО «Зеркало и Стекло»	182,2
ООО «Лига»	248,6
ООО «Лидер ТПК»	247,7
ООО «Мосстрой»	1249,3
ОАО «Мытищинская теплосеть»	4382,5
ООО «Мытищинский пластик»	2367,2
ООО «МЭС-экспо»	81,2
ООО «Пансионат Салют»	929,9
ООО «Престиж»	144,5
ООО «УК Салют»	2501,9
ООО «Санфлауер-М»	221,4
ООО «Свит Хаус»	174,4
ООО «Таркетт Соммер»	244,2
ООО «ТД Мосстройпластмасс»	3558,5
ООО «Тим Авто Сервис»	371,9
ООО «Тритон пластик»	673,0
ООО «Тоир М»	194,6
ОАО «Комнедра»	4303,5

Прочие оборотные активы.

Прочие оборотные активы, представленные в бухгалтерском балансе, имеют следующую структуру:

Ретроспективно пересчитаны значения по строке 1260 Прочие оборотные активы. Из строки 1260 исключена задолженность по НДС с авансов и переплатам.

Информация о движении дебиторской задолженности приведена в разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 5)

Денежные средства.

Денежные средства, представленные в бухгалтерском балансе, имеют следующую структуру:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	По состоянию на 01.01.13	По состоянию на 31.12.13
1.	Денежные средства на счетах в банках	2041	661
2.	Касса	56	42
	Итого денежные средства	2097	619

Уставный капитал.

По состоянию на 31 декабря 2013 г. уставный капитал Общества составляет 50676 тыс. руб. и определяется как сумма номинальной стоимости размещённых акций, и состоит из обыкновенных акций в количестве 50 676 000 штук (номинальная стоимость 1 руб. за одну акцию)

«Добавочный капитал» состоит из:

- результат от переоценки объектов основных средств в сумме 43151 тыс.руб.

Займы и кредиты

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав внереализационных расходов. Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами. В 2013г Общество погасило 12360 тыс.руб.заемных средств.

По состоянию на 31.12.13г по стр.1410 Баланса учтена задолженность по полученным кредитам в размере 301320 тыс.руб., по стр.1510 Баланса учтена задолженность по полученным кредитам в размере 6900 тыс.руб.и задолженность по процентам в размере 590 тыс.руб. Структура задолженности по полученным кредитам и займам приведена ниже:

	Долгосрочные обязательства		Краткосрочные обязательства	
	2013г	2012г	2013г	2012г
Займы и кредиты	301320	301320	7490	19263

Кредиторская задолженность.

Структура кредиторской задолженности общества:

тыс.руб.

Наименование статьи	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.13	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2012
Кредиторская задолженность (стр.1520)	24628	37729
Поставщики и подрядчики (стр.15201)	3211	5630
Задолженность перед персоналом организации		1297

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	4259	5402
Задолженность по налогам и сборам	9972	17602
Авансы полученные	4021	3948
Прочие кредиторы	3165	3849

Ретроспективно пересчитаны значения по строке 1520 Кредиторская задолженность. Из строки 1520 исключена задолженность по НДС с авансов и переплатам.

Организации-кредиторы

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2013 года наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже.

наименование	Тыс.руб сумма
ОАО «Водоканал»	336,6
ОАО «Мытищинская теплосеть»	1024,8
Санаторий Зеленый Городок	370,4
ООО «Таркетт Соммер»	502,9
ЧОП «Факел»	621,7
ООО «Алан Карго»	211,2
ЗАО «ГИАП-ДИСТ центр	124,7
ООО «ИНТЕРСЭН плюс»	449,6
ООО «Жемчужина»	140,2
ООО «Стекло и Зеркало»	354,5
ООО «Лидер ТПК»	919,9
ООО «МЭС экспо»	783,1
ООО «Окцион»	96,6
ООО «НПП РСС»	98,6
ООО «Тритон Пластик»	362,6
ООО «Экопак»	160,7
ООО «Мытищинский пластик»	3105,0

Информация о движении кредиторской задолженности приведена в разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность» Приложения к бухгалтерскому балансу (пояснения 5)

Резервы предстоящих расходов

В соответствии с учетной политикой с 2012 года создаются резервы предстоящих расходов: на предстоящую оплату отпусков. По состоянию на 31.12.13г по стр.1540 числится сумма в размере 4563 тыс.руб

4. Пояснения к отчету о прибылях и убытках.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице.

Динамика прибыли за 2013 год.

Вид деятельности	Выручка без НДС (тыс.руб)		Себестоимость, тыс. руб.		Валовая прибыль, (тыс.руб.)		Динамика прибыли %
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	
Сдача в аренду площадей	59894	74165	13048	24456	46846	49709	
Техническое обслуживание ОС	82705	75934	27014	24989	55691	50945	
Услуги по добыче воды и транспортировке стоков	9702	10729	8245	3617	1457	7112	
прочие	6445	10005	2594	3335	3851	6670	
Итого:	158746	170833	50901	56397	107845	114436	106%

По итогам 2013 года наблюдается положительная динамика по валовой прибыли, что связано с существенным увеличением оборотов по реализации услуг.

Все косвенные расходы в 2013 году относятся к управленческим расходам. В приложении к бухгалтерскому балансу за период с 01 января по 31 декабря 2013 года (пояснения 6) в разделе «Расходы по обычным видам деятельности» (по элементам затрат) отражены расходы, формирующие показатель строки 2120, 2210, 2220 «Прибыль (убыток) от продаж» Отчета о прибылях и убытках.

Расходы по обычным видам деятельности:

Состав расходов	2013 год	2012 год
Затраты на оплату труда	39148	37694
Отчисления на социальные нужды	10239	9405
Амортизация основных фондов	2081	2572
Материальные затраты	47853	39403
Прочие расходы	9574	8924
Итого	108895	97997

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили 20680,5 тыс.руб., в том числе тепловой энергии 4486,4тыс.руб., электрической энергии 16194,1 тыс.руб.

Прочие доходы и расходы.

Состав прочих доходов, тыс.руб

Прочие доходы	2013г		2012г	
	сумма	%	сумма	%
Доходы от участия в других организациях			8131	4,7
Проценты к получению	4156	69,8	4161	2,4
Реализация ОС	110	1,8	51657	30,0
Доходы от продажи акций			1925	1,1

Реализация прочего имущества	115	1,9		
Доходы от списания кредиторской задолженности	519	8,7	1691	1,0
Прочие доходы	1056	17,7	104792	60,8
В т.ч. новация векселя			103913	
Агентское вознаграждение	1001		879	
итого	5957	100	172360	100

Состав прочих расходов, тыс.руб

Прочие расходы	2013г		2012г	
	сумма	%	сумма	%
Проценты к уплате	35394	62,7	46267	13,6
Расходы и себестоимость реализации прочего имущества	108	0,9		
Реализация ОС			1239	0,4
Расходы, связанные с участием в российских организациях			159140	46,7
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	329	1,0	325	0,1
Расходы по реализации ценных бумаг			1488	0,4
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде			12	
Расходы от списания дебиторской задолженности	1	6,6	8167	2,4
Резерв по сомнительным долгам	1298	17,8	3562	1,0
Расходы на услуги банка	588	0,9	644	0,2
Прочие расходы	5625	8,9	120069	35,2
В т.ч. Амортизация непроизводств. Сферы	1573		1576	
Аренда земли и зем.налог Пушкино	1432		1601	
Ведение реестра акционеров	859		854	
Новация векселя			103913	
Оказание юрид.услуг по оформлению зем.участка	1300		11500	
итого	43343	100	340913	100

В целом по Обществу, в результате хозяйственной деятельности, по итогам 2013 года получена прибыль в размере 19256 тыс.руб. Анализируя движение по доходам и расходам, можно заметить, что основная доля затрат приходится на начисление и выплату процентов по заемным средствам.

В дальнейшем при планируемом частичном погашении величины заемных средств, уменьшится начисление процентов по кредитам и займам, что приведет к положительному результату в целом по Обществу.

Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год на момент составления настоящей пояснительной записки не принимались.

5. Налог на прибыль.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной

на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств.
Общество определило в 2013 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб:

Наименование показателей	сумма	Ставка налога	сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль(убыток)	24552	20%	4910	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы	(160)	20%	(32)	Отложенные налоговые обязательства
в том числе:				
- возникли разницы	(375)	20%	(75)	созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	215	20%	43	погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаеые временные разницы	(26160)	20%	(5232)	Отложенный налоговый актив
в том числе				
- возникли разницы	2620	20%	524	созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	(28780)	20%	(5756)	погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы	(2605)	20%	(521)	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаеые разницы	835	20%	167	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	26578	20%	5316	Текущий налог на прибыль
Штрафные санкции			154	Штрафные санкции

Постоянные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	(2605)
В том числе расходы не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	
Резервы по сомнит. долгам	59
Расходы на содержание имущества	329
Амортизация производ. сферы	1596
Материальная помощь	170
прочие	451

Постоянные вычитаеые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	835
В том числе доходы не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	12
Списание дебиторской задолженности за счет резерва	701
прочие	122

Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного	(160)
---	-------

налога на прибыль, всего	
В том числе разница сумм амортизации ОС по налоговому и бухгалтерскому учету	(181)
Разница в расчете себестоимости ТМЦ	21

Временные вычитаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего	(26160)
В том числе разница сумм амортизации ОС по налоговому и бухгалтерскому учету	418
Сумма условного дохода по налогу на прибыль	(26578)

Чистая прибыль(убыток) отчетного периода

В 2013г показатель «Чистая прибыль(убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств(активов), временных (налогооблагаемых) разниц.

Прибыль(убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли(убытка) отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течении года учитывалось, что акции не выкупались(приобретались) самим ОАО «МСПМ».

	2013г	2012г
Базовая прибыль(убыток) за отчетный период, тыс.руб	19256	-89389
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года, тыс.акций	50676	50676
Базовая прибыль(убыток) на акцию в руб	379,98	-1764

ОАО «МСПМ» не производило в 2013г дополнительную эмиссию обыкновенных акций, поэтому не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

6. Информация о связанных сторонах.

Аффилированные лица. Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под аффилированными лицами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и физических лиц в соответствии с Законом РФ от 22 марта 1991 г. №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках». Список аффилированных лиц общества представлен ниже.

1. Члены Совета директоров:

Гуцириев М.С.
Марченко В.В.
Евлоев М.С.
Новицкая Т.В.
Жученко А.А.
Дубровская Р.Г.

Князева Ю.В.

2. Генеральный директор – Марченко В.В.
3. ООО «МЫТИЩИНСКИЙ ПЛАСТИК»
4. ООО «Престиж»
5. ООО «ТД Мосстройпластмасс»
6. ООО «Управляющая Компания Бриз»

В 2013 году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированными лицами. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ(оказания услуг) за отчетный период:

	% от общей выручки	Выручка ОАО «МСПМ»	% от общих расходов	Расходы ОАО «МСПМ»
Аффилированное лицо – ООО «Мытищинский пластик»				
-сдача в аренду офиса	0,3	1094		
-эксплуатационные услуги и техническое обслуживание ОС	17,7	60862		
-аренда транспорта		145	0,03	309
Аффилированное лицо – ООО «Престиж»				
-эксплуатационные услуги и техническое обслуживание ОС	2,0	7797		
-% за пользование заемных средств			0,2	586
Аффилированное лицо – ООО «ТД Мосстройпластмасс»				
Аффилированное лицо – ООО «Управляющая компания Бриз»				
- расходы на содержание ОС			0,07	329
итого	100	176790	100	152238

Ценообразование на выполняемые работы(оказываемые услуги) основываются на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых услуг затрат на выполняемые услуги.
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ, а также объема выполняемых работ(услуг)
- Соблюдение единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ(услуг) в отношении всех заказчиков, в т.ч. дочерних компаний, в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.

Инвестиций в дочерние компании не осуществлялись.

Информация по незавершенным операциям со связанными сторонами по состоянию на 31.12.13г

	Тыс.руб.	
	Сумма дебиторской задолженности	Сумма кредиторской задолженности
ООО «Мытищинский пластик»	2367	3123
ООО «Престиж»	144	7480

ООО «ТД Мосстройпластмасс»	3559	
ООО «Управляющая компания Бриз»		1403

Вознаграждения членам совета директоров в 2013 году не выплачивались.
 Расходы на оплату труда основного управленческого персонала составила 9780,8 тыс.руб.
 Расходы на налоги и иные обязательные платежи с ФОТ основного управленческого персонала составили 1510,1 тыс.руб. К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, коммерческий директор, зам.ген.директора.

7. Информация по прекращающейся деятельности.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о прекращаемой деятельности осуществляется в соответствии с требованиями по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02 утвержденное Приказом Минфина РФ. Организация свою деятельность не прекращает.

8. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

9. Информация о совершенных обществом крупных сделках

В 2013 г. на годовом собрании акционеров одобрялись следующие сделки с заинтересованностью:

Одобрить сделку, в совершении которой имеется заинтересованность, связанную с заключением ОАО «Мосстройпластмасс» (Заемщик) и ОАО «Сбербанк России» (Кредитор) Дополнительного соглашения к Договору залога ценных бумаг №3-5557/22 от 18.12.12г.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходило.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Марченко В.В.

Нечахина Т.Н.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	290	(222)	-	-	110	(24)	-	190	(136)
5110		за 2012 г.	-	-	-	-	-	(222)	-	290	(222)
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2013 г.	180	(114)	-	-	-	(22)	-	190	(136)
5111		за 2012 г.	180	(92)	-	-	-	(22)	-	180	(114)
Исключительное право	5102	за 2013 г.	110	-108345,15	-	-	110	(2)	-	-	-
5112		за 2012 г.	110	(97)	-	-	-	(11)	-	110	(108)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	2	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слизано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего: в том числе:	5160	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего: в том числе:	5180	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе: Трансформатор ТМГ-1000/6/0.4 У/У-О	5240	за 2013 г.	-	416	-	(62)	335
	5250	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2013 г.	-	335	-	-	335
	5251	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Apple MacBook	5242	за 2013 г.	-	82	-	82	-
	5252	за 2012 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18 081	18 061	23 133
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	3 197	364	2 633
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование приобретаемых финансовых вложений, находящихся в долго - всего	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
в том числе:				
финансовые вложения, не являющиеся ценными бумагами и другими организациями	5320	194 240	194 240	81 000
ценные бумаги и другие организации	5321	113 240	113 240	-
доли в дочерних организациях	5322	81 000	81 000	81 000
финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			Выбыло			На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, описанной)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	29 080	(8 618)	463 472	-	-	(460 763)	-	(1 251)	-	31 789	(8 665)
в том числе:	5530	за 2012 г.	41 220	(7 124)	468 987	-	-	(480 994)	(19)	(2 066)	-	29 080	(8 618)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	25 903	(6 024)	336 254	-	-	(342 247)	-	-122 275,06	-	19 910	(6 099)
Авансы выданные	5531	за 2012 г.	26 717	(4 415)	351 651	-	-	(352 462)	(3)	(1 951)	-	25 903	(6 024)
Прочая	5512	за 2013 г.	394	-	116 711	-	-	(115 453)	-	-	-	3 652	-
	5532	за 2012 г.	6 468	(114)	90 148	-	-	(96 104)	(4)	(114)	-	394	-
	5513	за 2013 г.	35	-	2 565	-	-	-221 192,1	-	-	-	378	-
	5533	за 2012 г.	102	-	14 838	-	-	(14 905)	-	-	-	35	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2013 г.	2 748	(2 594)	5 952	-	-	(851)	-	(28)	-	7 849	(2 566)
Итого	5534	за 2012 г.	7 933	(2 595)	12 350	-	-	(17 523)	(12)	(1)	-	2 748	(2 594)
	5500	за 2013 г.	29 080	(8 618)	463 472	-	-	(460 763)	-	(1 251)	X	31 789	(8 665)
	5520	за 2012 г.	41 220	(7 124)	468 987	-	-	(480 994)	(19)	(2 066)	X	29 080	(8 618)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 201		31 декабря 201	
		уменьшения по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшения по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшения по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		8 565	-	8 618	-	7 124	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	8 565	-	8 618	-	7 124	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	6 099	-	6 024	-	4 415	-
прочая	5542	-	-	-	-	114	-
	5543	2 566	-	2 594	-	2 595	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				получения	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5553	за 2013 г.	37 729	683 695	-	-	1605 263	15071	-	24 628
в том числе:	5580	за 2012 г.	40 367	677 512	-	-	1678 264	11 176	-	38 439
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	5 630	161 844	-	-	194262982,4	-	-	3 211
авансы полученные	5581	за 2012 г.	7 703	165 109	-	-	165 186	1996	-	5 630
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2013 г.	3 948	144 220	-	-	144140358	71	-	4 021
кредиты	5582	за 2012 г.	4 347	152 292	-	-	152510502,3	180	-	3 948
	5563	за 2013 г.	23 034	77 795	-	-	86 568	-	-	14 231
	5583	за 2012 г.	19 679	66 627	-	-	63 502	-	-	25 004
займы	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2013 г.	1 297	41 321	-	-	42 818	-	-	1 297
	5586	за 2012 г.	-	40 396	-	-	39 099	-	-	3 165
	5567	за 2013 г.	3 849	138 515	-	-	138 659	1500	-	3 849
	5587	за 2012 г.	7 665	226 688	-	-	230 494	-	-	7 665
Итого	5550	за 2013 г.	37 729	683 695	-	-	1605 263	15071	X	24 628
	5570	за 2012 г.	40 367	677 512	-	-	1678 264	11 176	X	38 439

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5500	-	-	-
в том числе:				
счета с поставщиками и подрядчиками	5501	-	-	-
счета с покупателями и заказчиками	5502	-	-	-
	5503	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	47 853	39 403
Расходы на оплату труда	5620	39 148	37 694
Отчисления на социальные нужды	5630	10 239	9 405
Амортизация	5640	2 081	2 572
Прочие затраты	5650	9 574	8 924
Итого по элементам	5660	108 895	97 998
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108 895	97 998

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13 392	2 700	2 864	-	13 228
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	4 774	1 402	(1 613)	-	4 563
Резерв по сомнительным долгам	5702	8 618	1 298	(1 251)	-	8 665

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5003	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5301	-	-	-
в том числе:	5310	671 709	671 705	550 463
	5311	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-
за 2013 г.			
за 2012 г.			
за 2013 г.			
за 2012 г.			

Прочитано и проинспектировано
66 страниц

Генеральный директор
ООО «Центр Студий Кишинев»

Риу

Москвичков Е.А.

