

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2013 год

ОАО «ДИОД»
ИНН/КПП
7725024805\774850001

1. Общие сведения

Полное наименование общества: Открытое акционерное общество Завод экологической техники и экопитания «ДИОД», сокращенное ОАО «ДИОД».

Адрес: 115114, г. Москва, ул. Дербеневская, д. 11А.

Регистрация:

Дата государственной регистрации 16 февраля 1994 г. № 029.713 Московской регистрационной палатой. ОГРН 1027739005062, свидетельство от 18.07.2002 г. серия 77 № 006110620.

Основные виды деятельности:

- производство биологически-активных добавок;
- производство кремов;
- оптовая торговля.

Среднегодовая численность – 187 человек.

Генеральный директор ОАО «ДИОД» - Тихонов Владимир Петрович.

Уставный капитал – 915 000 рублей, оплачен полностью.

Аудитор Общества:

Аудитор Общества: ООО «ГФ».

Информация о связанных сторонах:

За 2012 год:

1. ООО «ЭКОЛОГИЯ ЖИЗНИ», ИНН 7706115084:

- Поставка продукции - 821 204 тыс. руб.;
- Аренда помещений - 4 493 тыс. руб.

2. ООО Группа Компаний «Сибларекс», ИНН 7715589309:

- Поставка продукции - 10 448 тыс. руб.;
- Аренда помещений - 405 тыс. руб.;
- Услуги хранения – 12 тыс. руб.;
- Приобретение сырья – 2 100 тыс. руб.

3. ООО «Таксифолия», ИНН 3123158240:

- Поставка продукции - 1 450 тыс. руб.;
- Приобретены услуги по переработке сырья – 8 254 тыс. руб.

4. ЗАО "Корпорация ОЛИФЕН", ИНН 7702163979:

- Аренда помещений - 523 тыс. руб.;
- Услуги хранения – 120 тыс. руб.;
- Займы полученные – 28 500 тыс. руб.

5. ЗАО «Аметис», ИНН 2801096097:
- Приобретение сырья – 96 398 тыс. руб.
6. ООО "Ника-Сервис", ИНН 5074031757:
- Предоставление займа – 1 360 тыс. руб.
7. ООО "Ника-Строй", ИНН 5074031764:
- Предоставление займа - 1 360 тыс. руб.

За 2013 год

1. ООО «ЭКОЛОГИЯ ЖИЗНИ», ИНН 7706115084:
- Поставка продукции - 694 242 тыс. руб.;
- Аренда помещений - 4 413 тыс. руб.
2. ООО Группа Компаний «Сибларекс», ИНН 7715589309:
- Поставка продукции - 17 684 тыс. руб.;
- Аренда помещений - 355 тыс. руб.;
- Транспортные услуги – 16 тыс. руб.;
3. ООО "Ника-Сервис", ИНН 5074031757:
- Предоставление займа – 1 441 тыс. руб.
4. ООО "Ника-Строй", ИНН 5074031764:
- Предоставление займа - 1 441 тыс. руб.

ОАО «ДИОД» осуществляло в отчетном периоде деятельность, подлежащую лицензированию:

Сведения о лицензиях на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию	
1) Вид лицензии: Осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний	4) Кем выдана лицензия: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека
2) № лицензии: 77.01.13.001.Л.000268.12.09	5) Срок действия лицензии: 07.12.2014 г.
3) Дата выдачи: 07.12.2009 г.	6) Деятельность, связанная с использованием возбудителей инфекционных заболеваний

Организация бухгалтерского учета в ОАО «ДИОД»:

Бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся в отчетном периоде отделом бухгалтерии под руководством главного бухгалтера.

Главный бухгалтер – Кудеярова Алла Евгеньевна.

Бухгалтерский учет автоматизирован (используется компьютерная программа 1С. Бухгалтерия).

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «ДИОД» за 2013 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с утвержденной учетной политикой на 2013 год.

2. Основные элементы Учетной политики Общества. Раскрытие применяемых способов ведения учета

1. Начисление амортизации в бухгалтерском и налоговом учете по нематериальным активам и основным средствам производится линейным методом.

2. При определении срока полезного использования объектов основных средств учитываются минимальные сроки полезного использования для соответствующих амортизационных групп, утвержденных постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Объекты, отвечающие критериям принятия к учету в качестве ОС, но первоначальной стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается на затраты на производство, расходы на продажу и управление по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

3. Материально-производственные запасы принимаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов (МПЗ) в производство, при продаже и ином выбытии их оценка в бухгалтерском и налоговом учете производится по средней себестоимости. Учет материалов осуществляется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материалов».

Учет товаров в розничной торговле ведется по продажным ценам без использования счета 42 «Торговая наценка».

4. Доходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности;
- Прочие доходы.

5. По своей экономической сущности расходы подразделяются на следующие виды:

- Расходы по обычной деятельности;
- Прочие расходы.

По функциям расходы по обычной деятельности подразделяются на:

- включаемые в производственную себестоимость товаров, работ, услуг;
- управленческие (общехозяйственные) расходы;
- коммерческие расходы (расходы на продажу).

Затраты на производство каждого вида продукции формировались по дебету счета 20 «Основное производство». Распределение заработной платы производственных

рабочих по наименованиям продукции осуществлялось согласно плановому нормативу по каждому изделию. Затраты формируемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы» в конце отчетного месяца распределяются между видами продукции пропорционально произведенной за месяц продукции.

Управленческие и коммерческие расходы списывались на финансовый результат.

Учет готовой продукции ведется с применением плановых цен и счета 40 «Выпуск продукции».

6. Займы и кредиты отражаются в размере полученных средств.

К краткосрочным обязательствам относятся заемные средства, на момент получения которых срок платежа наступит через 12 месяцев или меньше.

К долгосрочным обязательствам относятся заемные средства, на момент получения которых срок платежа наступит более чем через 12 месяцев.

7. Общество создает резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается любая не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок и с высокой степенью вероятности не будет погашена в ближайшее время. Величина отчислений в резерв определяется на отчетную дату отдельно по каждой сомнительной задолженности в зависимости от количества дней просрочки. Сумма отчислений в резерв сомнительных долгов на 31.12.2013 г. – 413 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность подлежит списанию по истечению срока, установленного действующим законодательством, и подлежит отнесению на счет прочих доходов в отчете о прибылях и убытках.

Списание дебиторской задолженности, признанной безнадежной, производится за счет суммы ранее созданного резерва под обесценение. При недостаточности резерва списание происходит напрямую на счета учета прибылей и убытков.

10. Общество начисляет следующие виды резервов предстоящих расходов и платежей:

- на предстоящую оплату отпусков работникам;

Организация создает резерв предстоящих расходов по неиспользованным отпускам для равномерного отнесения их на затраты. Расчет резерва осуществляется ежемесячно по каждому работнику исходя из среднего заработка работника и общего количества дней неиспользованного отпуска работника на отчетную дату. При определении величины оценочного обязательства учитываются страховые взносы, которые должны быть начислены на сумму среднего заработка.

Инвентаризация резервов на вознаграждения работникам производится один раз в год в конце отчетного периода. Неиспользованные суммы созданных резервов сторнируются.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2013 г. создан в сумме 10 060 тыс. руб.

11. Налог на прибыль

Общество признает доходы и расходы для целей исчисления налога на прибыль по методу начисления.

Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода налогоплательщики исчисляют сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до

окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода налогоплательщики исчисляют сумму ежемесячного авансового платежа.

12. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского и налогового учета, а также бухгалтерской и налоговой отчетности организация проводит полную инвентаризацию активов и обязательств.

Организация проводит инвентаризацию собственного, арендованного, и находящегося на ответственном хранении имущества по местам его нахождения и по каждому материально-ответственному лицу.

Конкретная дата проведения инвентаризации имущества и обязательств устанавливается приказом руководителя организации.

3. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Нематериальные активы (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2013 г.	21 878	(6 823)
	за 2012 г.	14 515	(5 494)
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2013 г.	6 733	(2 427)
	за 2012 г.	6 234	(1 691)
Прочие нематериальные активы	за 2013 г.	797	(370)
	за 2012 г.	735	(266)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2013 г.	14 348	(4 026)
	за 2012 г.	7 546	(3 537)

НИОКР (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2013 г.	116 394
	за 2012 г.	115 653
в том числе:		

Артрофлекс	за 2013 г.	5 123
	за 2012 г.	5 123
Диквертин -фарм	за 2013 г.	3 345
	за 2012 г.	3 345
Исследование стволовых клеток	за 2013 г.	5 248
	за 2012 г.	5 248
Кардиовизор-8/скорая помощь	за 2013 г.	5 798
	за 2012 г.	5 798
Методика определения йода в моче	за 2013 г.	4 233
	за 2012 г.	3 947
Напитки Кардио Капилар с конзимом Q10	за 2013 г.	10 333
	за 2012 г.	10 333
Напитки Капилар 120/80	за 2013 г.	7 666
	за 2012 г.	7 666
Т-Йод	за 2013 г.	6 080
	за 2012 г.	6 080
Окулист-фарм	за 2013 г.	1 250
	за 2012 г.	1 250
Остеопороз	за 2013 г.	4 953
	за 2012 г.	4 953
Простацел	за 2013 г.	4 600
	за 2012 г.	4 600
Тоник "Окулист"	за 2013 г.	2 374
	за 2012 г.	2 374
Эпофен-антигипоксанта	за 2013 г.	6 704
	за 2012 г.	6 704
Бронходиол	за 2013 г.	2 327
	за 2012 г.	2 327
Бальзам Артро-актив форте восстанавливающий	за 2013 г.	1 789
	за 2012 г.	1 778
Зубная паста	за 2013 г.	1 646
	за 2012 г.	1 646
Напитки Окулист	за 2013 г.	3 435
	за 2012 г.	3 435
Анти рак	за 2013 г.	3 194
	за 2012 г.	3 194
Прочие	за 2013 г.	36 296
	за 2012 г.	35 852

Основные средства (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2013 г.	127 511	(99 494)
	за 2012 г.	132 018	(97 461)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2013 г.	89 999	(79 215)
	за 2012 г.	94 361	(78 408)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2013 г.	10 874	(9 038)
	за 2012 г.	11 057	(8 631)
Здания	за 2013 г.	20 747	(5 985)
	за 2012 г.	20 747	(5 651)
Земельные участки	за 2013 г.	21	-
	за 2012 г.	21	-

Сооружения	за 2013 г.	5 809	(5 252)
	за 2012 г.	5 831	(4 771)
Офисное оборудование	за 2013 г.	61	(5)
	за 2012 г.	-	-

Финансовые вложения (тыс. руб.)

Акции, доли:

Наименование	Сумма
DIOD INVESTMENT LIMITED	100,00
Vitamedis AG	10 683,00
Группа Комп.Сибларекс	7,00
Доля ООО "Ника-сервис "	34 500,00
Доля ООО"НИКА-СТРОЙ"	34 500,00
Доля ООО"Таксифолия"	2,00
Доля ООО"Экология жизни	250 000,00
ЛИТбромпрепарат	5,00
Мир Экологии	10,00
Флавир (доля)	14 136,00
Итого	343 943,00

На 31.12.2013 г. создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 10 тыс. руб.

Предоставленные займы:

Наименование	Сумма
	4 271,00
Ассоциация Заслуженных врачей	
Дылдин	125,00
ЛИТбромпрепарат	189,00
НПК ИГЛЕССИЯ	231,00
Станкович Милена	270,00
ЭРЛмед	750,00
Итого	5 836,00

Расшифровка структуры затрат на производство (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	205 046	228 980
Расходы на оплату труда	44 450	61 052
Отчисления на социальные нужды	11 904	15 320
Амортизация	4 666	7 604
Прочие затраты	11 212	53 048
Итого по элементам	277 278	366 004
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(1 790)	2 819
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	275 488	368 823

Вознаграждение управленческого персонала

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

Организация **Открытое акционерное общество Завод экологической техники и
эксплуатации "ДИОД"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество

/

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115114, Москва г, Дербеневская ул, дом № 11А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2013

17664661

7725024805

15.87

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	16 493	11 454	10 668
	Результаты исследований и разработок	1120	116 394	115 700	112 719
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	28 017	34 556	42 662
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	506
	Финансовые вложения	1170	343 944	343 944	343 934
	Отложенные налоговые активы	1180	2 516	2 409	4 001
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	507 364	508 063	514 490
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	522 281	562 651	449 865
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	108	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	890 216	806 276	883 750
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 257	300 843	303 047
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 136	5 051	4 476
	Прочие оборотные активы	1260	69 604	11 553	458
	Итого по разделу II	1200	1 496 602	1 686 375	1 641 596
	БАЛАНС	1600	2 003 966	2 194 438	2 156 086

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	915	915	915
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 500	2 500	2 500
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	46	46	46
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 338 840	1 279 559	1 229 089
	Итого по разделу III	1300	1 342 301	1 283 020	1 232 550
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	439 000	589 000	696 812
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	439 000	589 000	696 812
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	50 863	100 459	38 809
	Кредиторская задолженность	1520	161 743	211 849	171 901
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10 060	10 110	16 013
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	222 665	322 418	226 724
	БАЛАНС	1700	2 003 966	2 194 438	2 156 086

Руководитель

(подпись)

Тихонов Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2014 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество Завод экологической техники и
эксплуатации "ДИОД"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

по
ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное
общество /

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
17664661		
7725024805		
15.87		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	634 043	763 749
	Себестоимость продаж	2120	(275 488)	(368 823)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	358 555	394 926
	Коммерческие расходы	2210	(216 597)	(222 902)
	Управленческие расходы	2220	(92 740)	(96 753)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	49 218	75 271
	Доходы от участия в других организациях	2310	124 422	103 186
	Проценты к получению	2320	282	329
	Проценты к уплате	2330	(62 997)	(77 497)
	Прочие доходы	2340	323 650	7 008
	Прочие расходы	2350	(337 872)	(18 983)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	96 703	89 314
	Текущий налог на прибыль	2410	(930)	(160)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	18 518	4 760
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	80	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	28	(1 593)
	Прочее	2460	-	(491)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	95 881	87 070

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	2 500
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	95 881	89 570
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Тихонов Владимир
Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2014 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое акционерное общество Завод экологической техники и
экопитания "ДИОД"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2013
17664661		
7725024805		
15.87		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	915	-	2 500	46	1 229 089	1 232 550
<u>За 2012 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	2 500	-	87 070	89 570
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	87 070	87 070
переоценка имущества	3212	X	X	2 500	X	-	2 500
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(36 600)	(36 600)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(36 600)	(36 600)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	915	-	2 500	46	1 279 559	1 283 020
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	95 881	95 881
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	95 881	95 881
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(36 600)	(36 600)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(36 600)	(36 600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	915	-	2 500	46	1 338 840	1 342 301

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	1 342 301	1 283 020	1 232 550

Руководитель

(подпись)

Тихонов Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2014 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация **Открытое акционерное общество Завод экологической техники и
экопитания "ДИОД"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2013
17664661		
7725024805		
15.87		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	569 208	1 359 953
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	540 016	1 100 451
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	29 192	259 502
Платежи - всего	4120	(495 475)	(1 394 924)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(277 672)	(1 001 189)
в связи с оплатой труда работников	4122	(141 806)	(199 006)
процентов по долговым обязательствам	4123	(62 593)	(79 863)
налога на прибыль	4124	(2 460)	(5 261)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 944)	(109 605)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	73 733	(34 971)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	130 016	69 253
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 974	5 531
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	128 042	63 722
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(124)	(13 403)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	(3 074)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(124)	(10 329)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	129 892	55 850

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	224 000	852 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	224 000	852 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(430 631)	(872 849)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(6 631)	(18 231)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(424 000)	(854 618)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(206 631)	(20 349)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 006)	530
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 051	4 476
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 136	5 051
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	91	45

Руководитель

(подпись)

Тихонов Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2014 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Акционерам ОАО «ДИОД» и иным пользователям.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Открытое акционерное общество Завод экологической техники и экопитания «ДИОД».

Сокращенное наименование: ОАО «ДИОД».

Место нахождения: Российская Федерация, 115114, г. Москва, ул. Дербеневская, д. 11А.

Государственный регистрационный номер: 1027739005062, свидетельство от 18 июля 2002 года, серия 77 № 006110620 о государственной регистрации юридического лица.

АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».

Сокращенное наименование: ООО «ГФ».

Место нахождения: Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2.

Государственный регистрационный номер: 1082312000110, свидетельство от 10 января 2008 года, серия 23 № 006796556 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

ООО «ГФ» является членом саморегулируемой организации аудиторов (СОА) – Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата» (НП «МоАП»). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11203052793.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ДИОД», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах за 2013 год и приложений к ним.

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-770034

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «ДИОД» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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 ОАО «ДИОД» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение

денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность ОАО «ДИОД» за период с 1 января по 31 декабря 2012 г. включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 29 марта 2013 г. и содержит немодифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «ДИОД» за 2013 год:

1. Бухгалтерский баланс на 2 л. в 1 экз.
2. Отчет о финансовых результатах на 2 л. в 1 экз.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - 3.1 Отчет об изменениях капитала на 5 л. в 1 экз.
 - 3.2 Отчет о движении денежных средств на 2 л. в 1 экз.
 - 3.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 23 л. в 1 экз.

Аудитор ООО «ГФ»

27.03.2014


 А.С.Пантелеев

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 19.11.2013 № 3; квалификационный аттестат аудитора от 21 сентября 2011 г. № 03-000034 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20903008206)