

Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан - 38 % уставного капитала (8 625 960 тыс. рублей).

В соответствии с решением Общего собрания акционеров Общества от 17 октября 2011 года в проверяемом периоде и по настоящее время Генеральным директором Общества является Шагивалеев Тимур Наилевич.

С 3 октября 2006 года по настоящее время обязанности главного бухгалтера исполняет Кузнецова Елена Альбертовна.

В целях исключения и минимизации операционных рисков в ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» реализовано четкое разграничение полномочий и сфер ответственности между структурными подразделениями Общества, обеспечивается экономическое обоснование управленческих решений и персональная ответственность должностных лиц на всех уровнях управления.

В целях исключения и минимизации отраслевых рисков в ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» проводится постоянный мониторинг и анализ изменений законодательства Российской Федерации, с обязательным внесением изменений во внутренние регламентирующие документы Общества.

Для инвестиционной привлекательности, своевременно организуются мероприятия по повышению информационной прозрачности, что позволяет Обществу привлекать большее число резидентов и достигать наиболее эффективных результатов по развитию особой экономической зоны.

Статус резидента в ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» по состоянию на 31 декабря 2014 г. имеют 43 компании-резидентов с объемом заявленных инвестиций 118 851,89 млн. рублей, из них зарегистрировалось в 2014 году 8 резидентов. На конец 2014 года промышленно-производственную деятельность ведут 14 резидентов.

По состоянию на 31 декабря 2014 года балансовая стоимость активов Общества составила 22 732 176 тыс. рублей, в том числе стоимость внеоборотных активов - 18 471 477 тыс. рублей, оборотных активов 4 260 699 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года размер активов снизился на 122 588 тыс. рублей, в том числе за счет

снижения оборотных активов в сумме 1 754 023 тыс. рублей. В свою очередь внеоборотные активы, составляющие основную долю имущества, выросли на 1 631 435 тыс. рублей.

Рост внеоборотных активов обусловлен увеличением стоимости основных средств в сумме 7 501 023 тыс. рублей, в то же время незавершенное строительство снизилось на 5 977 545 тыс. рублей. Данные изменения произошли за счет ввода в эксплуатацию 22-х объектов строительства, а также приобретения основных средств, необходимых для осуществления производственной деятельности Общества.

Стоимость нематериальных активов согласно бухгалтерскому балансу увеличилась на 19 235 тыс. рублей и с учетом амортизационных отчислений составила 22 242 тыс. рублей. Увеличение произошло за счет принятия к учету исключительных прав на рекламные и презентационные ролики и бизнес план.

Доля основных средств в структуре внеоборотных активов составляет 88 % или 16 294 208 тыс. рублей с учетом накопленной амортизации.

Запасы Общества увеличились в основном за счет прироста запасных частей (для эксплуатации зданий и сооружений, для ремонта автотракторной техники) и составили 29 064 тыс. рублей, из них: материалы – 29 055,00 тыс. рублей, товары – 9,00 тыс. рублей.

Остатки денежных средств Общества на 31 декабря 2014 г. составили 3 562 311 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность носит текущий характер и сложилась в сумме 224 392,00 тыс. рублей. По сравнению с прошлым отчетным периодом кредиторская задолженность снизилась на 133 687 тыс. рублей за счет снижения задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

Дебиторская задолженность составляет 656 205 тыс. рублей, снизилась по сравнению с предыдущим периодом на 452 549 тыс. рублей за счет погашения задолженности бюджета по НДС. Работа по погашению дебиторской задолженности ведется специально созданной комиссией,

назначенной приказом заместителя генерального директора по эксплуатации от 4 мая 2012 № 89.

В 2014 году выручка от продажи товаров и работ (за минусом НДС) выросла в 1,4 раза и составила 521 782 тыс. рублей, что свидетельствует об увеличении доходных поступлений за текущий период, в том числе и от основной деятельности за счет увеличения объемов транспортировки энергоносителей, услуг логистического и таможенного центров, услуг технадзора, а также аренды помещений и оборудования.

В свою очередь, рост себестоимости продаж обусловлен увеличением затрат на содержание введенных в 2014 году в эксплуатацию 22-х объектов в сумме 7 871 905 тыс. рублей и соответственно возрастанием амортизации, которая занимает 49,2 % в общей сумме расходов.

Чистый убыток, полученный Обществом в 2014 году, составил 370 420 тыс. рублей.

Убытки общества, обусловлены неполной загрузкой основных производственных фондов, что не позволяет Обществу повысить уровень доходных источников и соответственно увеличить финансовый капитал.

Размер чистых активов в 2014 году увеличился по сравнению с прошлым периодом и составил 22 465 332 тыс. рублей.

В связи с изменением учетной политики ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (приказ Генерального директора «Об изменении учетной политики от 31 декабря 2013 № 408) с 1 января 2014 года в части учета общехозяйственных расходов, в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», последствия изменения учетной политики произведены ретроспективно, а именно в бухгалтерской отчетности скорректированы данные предыдущих периодов, в том числе: входящий остаток по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31 декабря 2012 года, на 31 декабря 2013 года, а также значение связанных статей бухгалтерской отчетности: основные средства и незавершенное строительство по состоянию на 31 декабря 2012 года и на 31 декабря 2013 года.

В Обществе надлежащим образом организован учет имущества, активов и обеспечена их сохранность.

В ходе выборочной проверки регистров бухгалтерского учета, первичных оправдательных документов, данных финансовой (бухгалтерской) отчетности Комиссия не выявила нарушений правил ведения бухгалтерского (финансового) учета.

Сведения, содержащиеся в отчетных, финансовых документах Общества, в том числе в документах бухгалтерского (финансового) учета достоверны.

Предложения Ревизионной комиссии:

Рекомендовать Общему собранию акционеров ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» утвердить бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2014 год, включая бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, приложения и пояснения.

Настоящее Заключение составлено в пяти экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, из которых экз. № 1 – ОАО «Особые экономические зоны»; экз. №№ 2, 3, 4, 5 – ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга».

Председатель ревизионной комиссии:

Шакурова Е.Ю.



Члены ревизионной комиссии:

Веремеев А.П.



Ознакомлены:

Генеральный директор

Шагивалеев Т.Н.



Главный бухгалтер

Кузнецова Е.А.



Формы отчетности

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2014 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | | | 31 | 12 | 2014 |
| Организация | Открытое акционерное общество "Особая экономическая зона промышленно-производственного типа "Алабуга" | по ОКПО | 95427882 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 1646019914 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство зданий и сооружений | по ОКВЭД | 45.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Смешанная российская собственность с долей собственности Российской Федерации | по ОКФС / ОКФС | 47 | 42 | |
| Открытое акционерное общество / | Федерации | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |
| Местонахождение (адрес) | 423600, Татарстан Респ, Елабужский район, город Елабуга, территория ОЭЗ "Алабуга", Ш-2 ул, корпус 4/1 | | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-----------|---|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 22 242 | 3 007 | 2 421 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 16 294 208 | 8 793 185 | 8 618 912 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 89 901 | 2 855 | 12 686 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 2 065 126 | 8 040 995 | 4 700 391 |
| | в том числе: | | | | |
| | Незавершенное строительство | 1191 | 2 030 459 | 8 008 004 | 1 398 365 |
| | Дебиторская задолженность сроком погашения более 12 мес. | 1192 | - | - | 3 288 102 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 18 471 477 | 16 840 042 | 13 334 410 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 29 064 | 21 369 | 12 805 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материалы | | 29 055 | 21 367 | 12 803 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 861 | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 656 205 | 1 123 420 | 1 722 019 |
| | в том числе: | | | | |
| | Дебиторская задолженность сроком погашения сроком погашения менее 12 мес. | | 656 205 | 1 123 420 | 1 722 019 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | 1 012 000 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 3 562 311 | 4 856 749 | 1 352 455 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 11 258 | 13 184 | 2 662 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расходы будущих периодов сроком погашения менее 12 мес. | 1261 | 11 237 | 13 163 | 2 641 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 4 260 699 | 6 014 722 | 4 101 941 |
| | БАЛАНС | 1600 | 22 732 176 | 22 854 764 | 17 436 351 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 22 704 000 | 17 604 000 | 17 604 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 13 516 | 13 516 | 4 821 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (252 184) | (255 768) | (291 512) |
| | в том числе: | | | | |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет | 1371 | 161 711 | (291 512) | (26 974) |
| | Дивиденды | 1372 | (43 475) | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года | 1373 | (370 420) | 35 744 | (264 538) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 22 465 332 | 17 361 748 | 17 317 309 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 22 608 | 22 405 | 22 399 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 22 608 | 22 405 | 22 399 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 224 392 | 358 079 | 78 342 |
| | в том числе: | | | | |
| | Кредиторская задолженность сроком погашения менее 12 мес. | | 224 392 | 358 079 | 78 342 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 19 844 | 12 532 | 18 301 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | 5 100 000 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты по взносам в Уставный капитал | 1551 | - | 5 100 000 | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 244 236 | 5 470 611 | 96 643 |
| | БАЛАНС | 1700 | 22 732 176 | 22 854 764 | 17 436 351 |



Руководитель

(подпись)

Тазугдинов Ильдар
Рашитович

(расшифровка подписи)

17 марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2014 |
| Организация | Открытое акционерное общество "Особая экономическая зона промышленно-производственного типа "Алабуга" | ИНН | 95427882 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД | 1646019914 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство зданий и сооружений | по ОКЕИ | 45.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Смешанная российская собственность с долей собственности Российской Федерации | по ОКПОФ / ОКФС | 47 | 42 | |
| Открытое акционерное общество / | Федерации | | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Выручка | 2110 | 521 782 | 385 682 |
| | в том числе: | | | |
| | Транспортировка энергоносителей | 2111 | 306 111 | 180 954 |
| | Услуги ЛТЦ | 2112 | 106 676 | 133 871 |
| | Услуги УКС | 2113 | 49 457 | 25 061 |
| | Аренда | 2114 | 20 567 | 20 100 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (1 084 499) | (590 039) |
| | в том числе: | | | |
| | Транспортировка энергоносителей | 2121 | (669 377) | (386 738) |
| | Услуги ЛТЦ | 2122 | (108 831) | (84 903) |
| | Услуги УКС | 2123 | (38 277) | (18 553) |
| | Аренда | 2124 | (71 757) | (12 223) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (562 717) | (204 357) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (267 685) | (144 237) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (830 402) | (348 594) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 400 072 | 340 558 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 8 698 | 115 151 |
| | Прочие расходы | 2350 | (35 617) | (16 844) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (457 249) | 90 271 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | (35 863) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (4 606) | 1 754 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (203) | (6) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 87 046 | (9 831) |
| | Прочее | 2460 | (14) | (132) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (370 420) | 44 439 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (370 420) | 44 439 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Тазудинов Ильдар
Рашитович

(расшифровка подписи)

17 марта 2015 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|------------|----|------|
| Организация | Открытое акционерное общество "Особая экономическая зона промышленно-производственного типа "Алабуга" | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2014 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКПО | 95427882 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство зданий и сооружений | ИНН | 1646019914 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Смешанная российская собственность с долей собственности Российской Федерации | по ОКВЭД | 45.2 | | |
| Ократное акционерное общество / Федерации | | по ОКОНП / ОКФС | 47 | 42 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | по ОКЕИ | 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 2012 г. | 3100 | 17 604 000 | - | - | 4 821 | (3 493) | 17 605 328 |
| За 2013 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 173 899 | 173 899 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 173 899 | 173 899 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|------------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | 8 695 | (8 695) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г. | 3200 | 17 604 000 | - | - | 13 516 | 161 711 | 17 779 227 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | 5 100 000 | - | - | - | - | 5 100 000 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | 5 100 000 | - | - | X | X | 5 100 000 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (413 895) | (413 895) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | (370 420) | (370 420) |
| 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 | (43 475) | (43 475) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 3300 | 22 704 000 | - | - | 13 516 | (252 184) | 22 465 332 |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за 2013 г. | | |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | На 31 декабря 2012 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |
| Капитал - всего | | | | На 31 декабря 2013 г. |
| До корректировок | 3400 | 17 605 328 | 173 899 | - |
| Корректировка в связи с изменением учетной политики | 3410 | (288 019) | (129 460) | (417 479) |
| Исправлением ошибок | 3420 | - | - | - |
| После корректировок | 3500 | 17 317 309 | 44 439 | 17 361 748 |
| в том числе: | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | |
| до корректировок | 3401 | (3 493) | 165 204 | - |
| корректировка в связи с изменением учетной политики | 3411 | (288 019) | (129 460) | (417 479) |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (291 512) | 35 744 | (255 768) |
| 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 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 22 465 332 | 17 361 748 | 17 317 309 |



 Руководитель Тазутдинов Ильдар Рашитович

 (подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2014 |
| Организация | Открытое акционерное общество "Особая экономическая зона промышленно-производственного типа "Алабуга" | по ОКПО | 95427882 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 1646019914 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство зданий и сооружений | по ОКВЭД | 45.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Смешанная российская собственность с долей собственности Российской Федерации | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | | 42 |
| Открытое акционерное общество | | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 918 008 | 531 090 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 364 010 | 276 211 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 134 747 | 77 057 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| обеспечение заявки, контракта, обеспечительный платеж | 4114 | 68 001 | 177 707 |
| НДС (свернутый поток) | 4115 | 324 405 | - |
| возврат из бюджета налога на прибыль | 4116 | 20 614 | - |
| прочие поступления | 4119 | 6 231 | 115 |
| Платежи - всего | 4120 | (831 437) | (828 265) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (411 234) | (157 098) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (263 084) | (181 748) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (15 283) | (41 195) |
| возврат обеспечения заявки, контракта, платежа | 4125 | (68 128) | (176 312) |
| НДС (свернутый поток) | 4126 | - | (219 651) |
| взносы на обязательное соц страхование | 4127 | (3 350) | - |
| прочие платежи | 4129 | (70 358) | (52 261) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 86 571 | (297 175) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 403 442 | 379 773 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 3 370 | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 400 072 | 379 773 |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (1 740 955) | (2 792 662) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (112 772) | (26 675) |
| 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 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| строительно-монтажные работы | 4225 | (1 628 183) | (2 765 987) |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (1 337 513) | (2 412 889) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г | За Январь - Декабрь 2013 г |
|---|------|-------------------------------|-------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | 5 202 361 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | 5 100 000 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| получение субсидий | 4315 | - | 102 361 |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (43 475) | - |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (43 475) | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (43 475) | 5 202 361 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (1 294 417) | 2 492 297 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 4 856 749 | 2 364 455 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 3 562 311 | 4 856 749 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (21) | (3) |



Руководитель

(подпись)

Тазутдинов Ильдар
Рашитович

(расшифровка подписи)

17 марта 2015 г.

**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 года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2014 г. | 3 303 | (296) | 19 591 | - | - | (356) | - | - | 22 894 | (652) |
| | 5110 | за 2013 г. | 2 451 | (30) | 852 | - | - | (266) | - | - | 3 303 | (296) |
| Исключительное авторское право на фильм (имиджевый видеоролик) "ОЗЗ "Алабуга 2012" | 5101 | за 2014 г. | 954 | (103) | - | - | - | (95) | - | - | 954 | (198) |
| | 5111 | за 2013 г. | 954 | (8) | - | - | - | (95) | - | - | 954 | (103) |
| Исключительное право на видеопрезентационный ролик "ОЗЗ "Алабуга 2012" | 5102 | за 2014 г. | 400 | (44) | - | - | - | (40) | - | - | 400 | (84) |
| | 5112 | за 2013 г. | 400 | (4) | - | - | - | (40) | - | - | 400 | (44) |
| Информационный ресурс (сайт) | 5103 | за 2014 г. | 1 097 | (128) | - | - | - | (110) | - | - | 1 097 | (238) |
| | 5113 | за 2013 г. | 1 097 | (18) | - | - | - | (110) | - | - | 1 097 | (128) |
| Авторские права на книгу об истории "ОЗЗ Алабуга" | 5104 | за 2014 г. | 852 | (21) | - | - | - | (85) | - | - | 852 | (106) |
| | 5114 | за 2013 г. | - | - | 852 | - | - | (21) | - | - | 852 | (21) |
| Исключительные права использования объекта интеллектуальной собственности "ОЗЗ Алабуга 2D" | 5105 | за 2014 г. | - | - | 120 | - | - | (8) | - | - | 120 | (8) |
| | 5115 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Исключительные права на Приложение "Тач презентация" | 5106 | за 2014 г. | - | - | 350 | - | - | (18) | - | - | 350 | (18) |
| | 5116 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многовариантный бизнес план и финансово-экономические модели проекта "Электро-и теплоснабжения ОЗЗ "Алабуга" | 5107 | за 2014 г. | - | - | 19 121 | - | - | - | - | - | 19 121 | - |
| | 5117 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | |

| | | | |
|--------------|------|---|---|
| Всего | 5120 | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | На начало года | | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| | | | | | | | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2014 г. | - | 10 357 | - | 10 357 | |
| в том числе: | 5170 | за 2013 г. | - | - | - | - | |
| | 5161 | за 2014 г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2013 г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2014 г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5190 | за 2013 г. | - | - | - | - | |
| Брендбук Alabuga International School | 5181 | за 2014 г. | - | 14 | - | 14 | |
| | 5191 | за 2013 г. | - | - | - | - | |
| Исключительные права использования объекта интеллектуальной собственности "Управление по целям и КРП" | 5182 | за 2014 г. | - | 263 | - | 263 | |
| | 5192 | за 2013 г. | - | - | - | - | |
| Исключительные права по разработке бизнес-плана "Гостиница на прилегающей к ОЗЗ "Алабуга" территории | 5183 | за 2014 г. | - | 10 080 | - | 10 080 | |
| | 5193 | за 2013 г. | - | - | - | - | |

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|-------------|
| | | | персональная стоимость | | накопленная амортизация | | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | |
| | | | персональная стоимость | накопленная амортизация | персональная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2014 г. | 10 299 323 | (1 304 690) | 7 969 719 | (2 003) | 447 | (668 588) | - | - | 18 267 039 | (1 972 831) |
| | 5210 | за 2013 г. | 9 733 946 | (933 040) | 577 129 | (11 752) | 5 847 | (377 497) | - | - | 10 299 323 | (1 304 690) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Другие виды основных средств | 5201 | за 2014 г. | 114 | (69) | - | - | - | (11) | - | - | 114 | (80) |
| | 5211 | за 2013 г. | 114 | (57) | - | - | - | (12) | - | - | 114 | (69) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2014 г. | 165 712 | (92 059) | 55 855 | (191) | 10 | (19 060) | - | - | 221 376 | (111 109) |
| | 5212 | за 2013 г. | 166 889 | (82 043) | 4 908 | (6 085) | 1 042 | (11 058) | - | - | 165 712 | (92 059) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2014 г. | 34 419 | (28 143) | 40 605 | - | - | (6 154) | - | - | 75 024 | (34 297) |
| | 5213 | за 2013 г. | 32 284 | (25 652) | 2 319 | (194) | 194 | (2 685) | - | - | 34 419 | (28 143) |
| Сооружения | 5204 | за 2014 г. | 9 060 565 | (1 038 823) | 7 365 099 | - | - | (605 437) | - | - | 16 425 664 | (1 644 260) |
| | 5214 | за 2013 г. | 8 512 425 | (707 143) | 546 341 | (1 449) | 689 | (332 369) | - | - | 9 057 317 | (1 038 823) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5205 | за 2014 г. | 6 278 | (4 144) | 10 581 | (312) | 312 | (1 046) | - | - | 16 547 | (4 878) |
| | 5215 | за 2013 г. | 5 896 | (3 679) | 403 | (21) | 17 | (482) | - | - | 6 278 | (4 144) |
| Транспортные средства | 5206 | за 2014 г. | 96 706 | (46 807) | 29 140 | (1 500) | 125 | (12 617) | - | - | 124 346 | (59 299) |
| | 5216 | за 2013 г. | 86 359 | (40 552) | 14 248 | (3 901) | 3 901 | (10 156) | - | - | 96 706 | (46 807) |
| Здания | 5207 | за 2014 г. | 935 529 | (94 645) | 468 439 | - | - | (24 263) | - | - | 1 403 968 | (118 908) |
| | 5217 | за 2013 г. | 929 969 | (73 914) | 8 910 | (102) | 4 | (20 735) | - | - | 938 777 | (94 645) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5230 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5221 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировка в связи с изменением | 5222 | за 2014 г. | (201 448) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учетной политики | 5232 | за 2013 г. | (181 994) | - | (19 454) | - | - | - | - | - | (201 448) | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2014 г. | 8 224 035 | 1 600 297 | - | (7 993 873) | 2 030 459 |
| | 5250 | за 2013 г. | 1 504 390 | 7 330 325 | - | (610 680) | 8 224 035 |
| в том числе: | | | | | | | |
| дороги | 5241 | за 2014 г. | 664 535 | 1 789 | - | (666 112) | 212 |
| | 5251 | за 2013 г. | 340 383 | 324 152 | - | - | 664 535 |
| объекты водоотведения | 5242 | за 2014 г. | 701 518 | 36 | - | (689 132) | 12 422 |
| | 5252 | за 2013 г. | 629 760 | 319 980 | - | (165 849) | 783 891 |
| объекты газоснабжения | 5243 | за 2014 г. | 33 343 | 21 572 | - | (40 066) | 14 849 |
| | 5253 | за 2013 г. | 2 347 | 30 996 | - | - | 33 343 |
| объекты энергетики | 5244 | за 2014 г. | 5 438 227 | 433 408 | - | (5 724 421) | 147 214 |
| | 5254 | за 2013 г. | 209 131 | 5 474 812 | - | (245 716) | 5 438 227 |
| объекты связи | 5245 | за 2014 г. | 13 569 | - | - | - | 13 569 |
| | 5255 | за 2013 г. | 13 569 | - | - | - | 13 569 |
| прочие объекты строительства | 5246 | за 2014 г. | 1 290 470 | 1 152 913 | - | (637 049) | 1 806 334 |
| | 5256 | за 2013 г. | 309 200 | 1 163 200 | - | (181 930) | 1 290 470 |
| объекты теплоснабжения | 5247 | за 2014 г. | 82 373 | 68 611 | - | (115 125) | 35 859 |
| | 5257 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |
| монтажное оборудование | 5248 | за 2014 г. | - | 23 154 | - | (23 154) | - |
| | 5258 | за 2013 г. | - | 523 | - | (523) | - |
| оборудование не требующее монтажа | 5249 | за 2014 г. | - | 98 814 | - | (98 814) | - |
| | 5259 | за 2013 г. | - | 16 662 | - | (16 662) | - |
| Корректировка в связи с изменением Учетной политики | | за 2014 г. | (216 031) | - | - | - | - |
| | | за 2013 г. | (106 025) | (110 006) | - | - | (216 031) |

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

| Наименование показателя | Код | за 2014 г. | | за 2013 г. |
|--|------|--|--|------------|
| | | увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего | |
| увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 182 | - | 347 |
| в том числе: | | | | |
| Кабина для трактора ТУМ Е233/273 | 5261 | 169 | - | 9 |
| Прочее | 5262 | - | - | 9 |
| Распределительная подстанция (РП-10кВ) 2 очередь, РП-3.4 | 5263 | - | - | 338 |
| Стол синий высота 1007 мм | 5264 | 4 | - | - |
| Стол синий высота 1007 мм | 5265 | 2 | - | - |
| Стол синий высота 1007мм | 5266 | 2 | - | - |
| Стол синий высота 1007мм | 5267 | 3 | - | - |
| Стол синий высота 1007мм | 5268 | 2 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | (1 449) | - |

| Наименование показателя | Код | за 2014 г. | | за 2013 г. |
|--|------|--|--|------------|
| | | увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего | |
| в том числе: | | | | |
| Ограждение по периметру ОЗЗ 3 пукс 1 очереди | 5271 | - | (628) | - |
| Система охранно-пожарной сигнализации | 5272 | - | (680) | - |
| Система защиты информации таможен | 5273 | - | (141) | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 660 075 | 710 934 | 97 456 |
| 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 | 3 046 251 | 3 155 569 | 3 491 097 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 115 320 | 348 360 | 1 669 332 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | 64 027 | 60 473 | 59 949 |
| в т. ч. передано в безвозмездное пользование | 5287 | 64 027 | 60 | 60 |

Форма 0710005 с.7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|-----------------------------|------|------------|---------------------|-----------|-------------------|---|---|--------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | Поступило | выбыло (погашено) | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2013 г. | 1 012 000 | - | 1 012 000 | - | 54 665 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2013 г. | 1 012 000 | - | 1 012 000 | - | 54 665 | - | - | - |

Форма 0710005 с.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--|------|------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|---|------------------|---|-------------------------------|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | убытков от снижения стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2014 г. | 21 369 | - | 1 435 797 | (1 428 102) | - | - | X | 29 064 | - |
| | 5420 | за 2013 г. | 12 805 | - | 773 570 | (765 006) | - | - | X | 21 369 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2014 г. | 21 367 | - | 83 606 | (75 916) | - | - | (29 789) | 29 055 | - |
| | 5421 | за 2013 г. | 12 803 | - | 39 294 | (30 730) | - | - | (23 029) | 21 367 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2014 г. | 2 | - | 7 | - | - | - | - | 9 | - |
| | 5424 | за 2013 г. | 2 | - | - | - | - | - | - | 2 | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2014 г. | - | - | 1 352 184 | (1 352 184) | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2013 г. | - | - | 734 276 | (734 276) | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря | |
|--|------|---------------|-----------------------|
| | | 2014 г. | 2013 г. |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | На 31 декабря 2013 г. |
| в том числе: | | | На 31 декабря 2012 г. |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - |
| | 5446 | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------------------------------|--|-------------------------------|---|---|----------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------------|---|------------------------|---|------------------|------------------|
| | | | На начало года | | | выбыло | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление | погашение | слисание на финансовый результат | | | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 5521 | за 2014 г. за 2013 г. | - 3 288 102 | - - | - - | - (3 288 102) | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 5522 | за 2014 г. за 2013 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Авансы выданные | 5503 5523 | за 2014 г. за 2013 г. | - 3 288 102 | - - | - - | - (3 288 102) | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Прочая | 5504 5524 5505 5525 | за 2014 г. за 2013 г. за 2014 г. за 2013 г. | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - - - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 5530 | за 2014 г. за 2013 г. | 1 123 817 1 722 411 | (397) (392) | 2 207 153 4 555 331 | (2 659 702) (5 153 925) | 8 213 | - - | 671 268 1 123 817 | (15 063) (397) | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 5531 | за 2014 г. за 2013 г. | 90 651 42 111 | (180) (392) | 616 267 460 157 | (589 457) (411 617) | 8 213 | - - | 117 451 90 651 | (14 846) (180) | - - | - - | - - | - - |
| Авансы выданные | 5512 5532 | за 2014 г. за 2013 г. | 561 087 1 585 501 | (32) (185) | 1 185 274 2 724 960 | (1 333 352) (3 749 374) | - - | - - | 413 009 561 087 | (32) (32) | - - | - - | - - | - - |
| Прочая | 5513 5533 5514 5534 | за 2014 г. за 2013 г. за 2014 г. за 2013 г. | 472 079 94 799 - - | (185) - - - | 405 612 1 370 214 - - | (736 883) (992 934) - - | - - | - - | 140 808 472 079 - - | (185) (185) - - | - - | - - | - - | - - |
| Итого | 5500 5520 | за 2014 г. за 2013 г. | 1 123 817 5 010 513 | (397) (392) | 2 207 153 4 555 331 | (2 659 702) (8 442 027) | 8 213 | X X | 671 268 1 123 817 | (15 063) (397) | - - | - - | - - | - - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | | На 31 декабря 2013 г. | | На 31 декабря 2012 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 38 756 | 38 756 | 32 194 | 32 194 | 19 064 | 19 064 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 38 756 | 38 756 | 32 194 | 32 194 | 19 064 | 19 064 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из Долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | сливание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиты | 5571 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5552 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5555 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2014 г. | 358 079 | 2 947 015 | - | (3 080 702) | - | - | 224 392 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5580 | за 2013 г. | 78 342 | 9 061 683 | - | (8 781 946) | - | - | 358 079 |
| | 5561 | за 2014 г. | 335 759 | 2 524 945 | - | (2 669 164) | - | - | 191 540 |
| | 5581 | за 2013 г. | 70 362 | 8 645 423 | - | (8 380 026) | - | - | 335 759 |
| авансы полученные | 5562 | за 2014 г. | 5 542 | 29 949 | - | (26 697) | - | - | 8 794 |
| | 5582 | за 2013 г. | 210 | 37 673 | - | (32 341) | - | - | 5 542 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2014 г. | 10 056 | 102 152 | - | (97 315) | - | - | 14 893 |
| | 5583 | за 2013 г. | 4 233 | 72 877 | - | (67 054) | - | - | 10 056 |
| кредиты | 5564 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2014 г. | 6 722 | 289 969 | - | 287 526 | - | - | 9 165 |
| | 5586 | за 2013 г. | 3 537 | 305 710 | - | (302 525) | - | - | 6 722 |
| | 5567 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5587 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5550 | за 2014 г. | 358 079 | 2 947 015 | - | (3 080 702) | - | - | 224 392 |
| | 5570 | за 2013 г. | 78 342 | 9 061 683 | - | (8 781 946) | - | - | 358 079 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2014 г. | за 2013 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 215 421 | 99 061 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 229 583 | 160 560 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 58 839 | 43 055 |
| Амортизация | 5640 | 664 888 | 373 621 |
| Прочие затраты | 5650 | 183 453 | 57 979 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 352 184 | 734 276 |
| 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 | 1 352 184 | 734 276 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 12 532 | 44 183 | (45 056) | 8 185 | 19 844 |
| в том числе: | | | | | | |
| резерв на оплату отпусков | 5701 | 12 332 | 16 363 | (19 811) | 10 760 | 19 644 |
| резерв на годовое вознаграждение | 5702 | - | 26 820 | (24 245) | (2 575) | - |
| резерв для ликвидации последствий аварий и ЧС | 5703 | 200 | - | - | - | 200 |
| резерв на премию за ввод объектов | 5704 | - | 1 000 | (1 000) | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 859 004 | 1 972 827 | 1 910 534 |
| в том числе: | | | | |
| Строительно-монтажные работы | 5801 | 859 004 | 1 972 827 | 1 910 534 |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5811 | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2014 г. | | за 2013 г. | |
|------------------------------------|------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | Получено за год | Возвращено за год | Получено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2014 г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2013 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2014 г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2013 г. | 5921 | - | - | - | - |

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о
прибылях и убытках за 2014 год
ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

Открытое акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее – Общество) создано 24 июля 2006 года.

ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» является дочерним по отношению к открытому акционерному обществу «Особые экономические зоны» ввиду его преобладающего участия в уставном капитале Общества.

Основными целями Общества являются:

- обеспечение реализации Соглашения между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Татарстан от 18 января 2006 года «О создании на территории Елабужского района Республики Татарстан особой экономической зоны промышленно-производственного типа»;
- создание объектов инфраструктуры и иных объектов, предназначенных для обеспечения функционирования особой экономической зоны промышленно-производственного типа на территории Елабужского района Республики Татарстан;
- управление объектами особой экономической зоны и их эксплуатация;
- извлечение прибыли.

Реестродержателем является ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

Сведения об аудиторе:

Наименование: ООО фирма «Аудит ТД»

Место нахождения: 423806, РТ, г. Набережные Челны, пос. ЗЯБ, квартал 27, д.2.

Почтовый адрес: 423806, РТ, г. Набережные Челны, а/я 37.

Аудит ТД является членом саморегулируемой организации «Некоммерческое партнерство «Российская коллегия аудиторов» (СРО НП «РКА»), что подтверждается свидетельством о членстве № 888-ю от 01.12.2009 г.

Уставный капитал ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 31.12.2014 г. составляет 22 704 000 тыс. руб., в том числе:

| Наименование акционера | % УК | Акции | | |
|---|------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| | | Уставный капитал (руб.) | Кол-во акций,* (штук) | Оплачены акции на сумму (руб.) |
| ОАО «Особые экономические зоны» | 62 | 22 704 000 000 | 14 078 040 | 14 078 040 000 |
| Республика Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан | 38 | | 8 625 960 | 8 625 960 000 |

Обществом был заключен договор купли-продажи ценных бумаг с ОАО «ОЭЗ» № ОЭЗ-257/13 от 22.05.2013г. на приобретение обыкновенных именных бездокументарных акций количеством 5 100 000 шт., номинальной стоимостью каждой акции 1 000 рублей на общую сумму 5 100 000 тыс. руб.

В 2013 г. произведена оплата за акции ОАО «ОЭЗ» на сумму 5 100 000 тыс. руб.

Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг был зарегистрирован в Банке России 10.04.2014 г.

В отчетном периоде уставный капитал общества увеличился на 5 100 000 тыс. руб., в том числе:

ОАО «ОЭЗ» - 5 100 000 тыс. руб.

Состав Совета Директоров ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга»

- Аляшев Юрий Леонидович - заместитель министра строительства, архитектуры и Жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан (выдвинут Республикой Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан, владеющего 38% акций Общества)

2. Здунов Артём - Министр экономики Республики Татарстан (выдвинут Республикой Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан, владеющего 38% акций Общества)
Алексеевич
3. Елин Евгений - заместитель Министра экономического развития Российской Федерации (выдвинут ОАО «Особые экономические зоны», владеющего 62% акций Общества)
Иванович
4. Кабиров Руслан - первый заместитель Министра промышленности и торговли Республики Татарстан (выдвинут Республикой Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан, владеющего 38% акций Общества)
Харисович
5. Милявский Виталий - генеральный директор (выдвинут ОАО «Особые экономические зоны», владеющего 62% акций Общества)
Владимирович
6. Лаврентьев Александр - Президент РОР «Ассоциации предприятий и предпринимателей Республики Татарстан» (выдвинут Республикой Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан, владеющего 38% акций Общества)
Петрович
7. Плотникова Наталья - директор Правового департамента ОАО «ОЭЗ» (выдвинута ОАО «Особые экономические зоны», владеющего 62% акций Общества)
Сергеевна
8. Павлов Александр - первый заместитель генерального директора ОАО «ОЭЗ» (выдвинут ОАО «Особые экономические зоны», владеющего 62% акций Общества)
Владимирович

9. Шагивалеев Тимур - генеральный директор ОАО «ОЭЗ ППТ Наилевич «Алабуга» (выдвинут ОАО «Особые экономические зоны», владеющего 62% акций Общества).
10. Яремчук Сергей - исполнительный директор ОАО «ОЭЗ» Олегович (выдвинут ОАО «Особые экономические зоны», владеющего 62% акций Общества).

Едиличный исполнительный орган

Шагивалеев Тимур Наилевич

год рождения: 1978

акциями Общества не владеет

Основными видами деятельности Общества являются:

- строительство объектов инфраструктуры ОЭЗ «Алабуга» силами подрядных организаций;
- эксплуатация введенных объектов строительства, в том числе: услуги ЛТЦ, транспортировка электроэнергии, тепла, воды, стоков, транспортные услуги, сдача имущества в аренду, образовательные услуги.

Кадровая политика Общества.

На 31.12.2014 года численность работников списочного состава составила:

- фактическая 536 человек;
- среднесписочная 394 человек.

В связи с увеличением объемов производства в 2014 г. дополнительно принято 238 человек, уволено 50 человек.

Кадровый состав характеризуется следующими данными:

| Показатели | 2014 год | | 2013 год | |
|------------------------|-------------|------|-------------|------|
| | Кол-во чел. | % | Кол-во чел. | % |
| Численность работающих | 562 | 100 | 356 | 100 |
| в т.ч.: руководителей | 81 | 14,4 | 62 | 17,4 |
| специалистов, служащих | 211 | 37,5 | 117 | 32,9 |
| рабочих | 209 | 37,2 | 177 | 49,7 |
| стажер-помощник | 61 | 10,9 | | |

Изменения в учетной политике.

В соответствии со статьей 8 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 02.11.2013) "О бухгалтерском учете" и п. 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) (утв. приказом МФ РФ №106н), исходя из требования рациональности, организация выбирает новый способ ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета и соответственно, организация внесла изменения в учетную политику с 2014 отчетного периода, а именно:

- управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно — постоянных в полном объеме списывают непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

В связи с тем, что учетной политикой определен порог существенности в размере 5% от соответствующей статьи, а изменение порядка учета управленческих расходов превышает установленный порог, то данные изменения являются существенными.

В связи с этим в соответствии с п. 15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (утв. приказом МФ РФ №106н), п.10 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» отражение изменений учетной политики производится ретроспективно, исходя из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся бы с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности.

В бухгалтерской отчетности произведена корректировка:

- входящего сальдо по статьям Бухгалтерского баланса: «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», «Основные средства», «незавершенные капитальные вложения». по состоянию на 31.12.12 г., на 31.12.13 г.;

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2013 | | На 31 декабря 2012 | |
|--|------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | До внесения изменений | После внесения изменений | До внесения изменений | После внесения изменений |
| Основные средства | 1150 | 8 994 633 | 8 793 185 | 8 800 906 | 8 618 912 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 8 257 026 | 8 040 995 | 4 806 416 | 4 700 391 |
| Незавершенное строительство | 1191 | 8 224 035 | 8 008 004 | 1 504 390 | 1 398 365 |
| Итого внеоборотных активов | 1100 | 17 257 521 | 16 840 042 | 13 622 429 | 13 334 410 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 161 711 | (255 768) | (3 493) | (291 512) |
| Нераспределенная | 1371 | (3 493) | (291 512) | (26 974) | (26 974) |

| | | | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет</i> | | | | | |
| <i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года</i> | 1373 | 165 204 | 35 744 | 23 481 | (264 538) |
| Итого по разделу Капитал и резервы | 1300 | 17 779 227 | 17 361 748 | 17 605 328 | 17 317 309 |
| Баланс | 1700 | 22 272 243 | 22 854 764 | 17 724 370 | 17 436 351 |

- Отчета о финансовых результатах в 2013 году;

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2013 | |
|-----------------------------------|------|-----------------------|--------------------------|
| | | До внесения изменений | После внесения изменений |
| <i>Себестоимость продаж</i> | 2120 | (604 816) | (590 039) |
| <i>Валовая прибыль (убыток)</i> | 2100 | (219 134) | (204 357) |
| <i>Управленческие расходы</i> | 2220 | - | (144 237) |
| <i>Прибыль (убыток) от продаж</i> | 2200 | (219 134) | (348 594) |
| <i>Чистая прибыль (убыток)</i> | 2400 | 173 899 | 44 439 |

-данных Отчета об изменении капитала (в т.ч. расчет чистых активов);

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2013 | |
|--|------|-----------------------|--------------------------|
| | | До внесения изменений | После внесения изменений |
| <i>Основные средства</i> | 1150 | 8 994 633 | 8 793 185 |
| <i>Позавершенное строительство</i> | 1190 | 8 257 026 | 8 040 995 |
| Итого активы, принимаемые к расчету | | 23 272 243 | 22 854 764 |
| <i>Стоимость чистых активов</i> | | <i>17 779 227</i> | <i>17 361 748</i> |

Данная корректировка произведена в целях сопоставимости показателей отчетных форм.

Активы Общества

На 31 декабря 2014 года активы Общества составили 22 732 176 тыс. руб., что меньше показателя прошлого года на 122 588 тыс. руб. Уменьшение произошло за счет снижения оборотных активов, погашения дебиторской задолженности. На конец отчетного периода удельный вес внеоборотных активов в общей стоимости имущества составляет 81%, или 18 471 477 тыс. руб. Доля оборотных активов на конец анализируемого периода составляет 19% или 4 260 699 тыс. руб.

Основными составляющими внеоборотных активов в течении отчетного периода являются основные средства (88%) и незавершенные капитальные вложения (11%).

Нематериальные активы.

Нематериальные активы на 31.12.2014 г. составили 22 894 тыс. руб., накопленная амортизация 652 тыс. руб., остаточная стоимость 22 242 тыс. руб.

В балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в составе нематериального актива, если выполняются условия, предусмотренные п. 3 ПБУ 14/2007, утв. Приказом Министерства финансов РФ от 27.12.2007 № 153н.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение срока полезного использования. Нормы амортизационных отчислений рассчитываются исходя из стоимости нематериальных активов и срока его полезного использования.

Основные средства.

Основные средства на 31.12.2014 года составили 18 267 039 тыс. руб., накопленная амортизация 1 972 831 тыс. руб., остаточная стоимость 16 294 208 тыс. руб.

Увеличение основных средств по сравнению с предыдущим периодом произошло за счет ввода объектов строительства инфраструктуры ОЭЗ «Алабуга» в эксплуатацию и приобретения основных средств, используемых в производственной деятельности предприятия.

В балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, если выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01, утв. Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 № 26н.

Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью менее 40 000 руб. (п. 18 Приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01»).

В составе основных средств учтены объекты недвижимости принятые в эксплуатацию и фактически используемые до государственной регистрации прав собственности на такие объекты.

Амортизация основных средств начисляется:

- линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".
- способом списания стоимости пропорционально объему продукции (работ) согласно Методике, утвержденной ОАО «ОЭЗ» и приказа (распоряжения) генерального директора Общества.

Прочие внеоборотные активы.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2014 г. составляют 2 065 126 тыс. руб., в том числе:

- Незавершенные капитальные вложения – 2 030 459 тыс.руб.;
- Расходы будущих периодов (сроком погашения более 12 мес.) – 24 310 тыс. руб.
- Приобретение нематериальных активов – 10 357 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения.

В 2014 году произведено капитальных вложений на сумму 1 800 297 тыс. руб., в том числе:

- в строительство объектов инфраструктуры ОЭЗ «Алабуга» на сумму 1 678 329 тыс. руб. из них:
 - дороги на сумму 1 789 тыс. руб.;
 - объекты водоотведения на сумму 36 тыс. руб.;
 - объекты газоснабжения на сумму 21 572 тыс. руб.;
 - объекты энергетики на сумму 433 408 тыс. руб.;
 - объекты теплоснабжения на сумму 68 611 тыс. руб.;
 - прочие объекты строительства на сумму 1 152 913 тыс. руб.;
 - оборудование на сумму 121 968 тыс. руб.

В 2014 году принято к учету в качестве основных средств и других активов в сумме 7 993 873 тыс. руб. В том числе введено 22 объекта строительства на сумму 7 871 905 тыс. руб. В том числе:

- Строительство внутриплощадочных сетей газоснабжения объектов ОЭЗ на территории ЕМР РТ. Подводящий газопровод высокого давления – 21 716 тыс.руб.

- Внутриплощадочные сети канализации. 2 очередь. 1,2 ПК. – 166 299 тыс.руб.
- Автоматизированная система диспетчерского управления внутриплощадочными сетями (Технопарк-КНС-2, КНС-4, КНС-3; Участок КНС-4 от сущ.колодца до КНС-3 – 35 664 тыс.руб.
- Подводящий газопровод высокого давления для объектов ОЭЗ ППТ на территории ЕМР РТ – 18 350 тыс. руб.
- Распределительные подстанции РП-1, РП-2 110кВ – 4 866 175 тыс. руб.
- Внутриплощадочные дороги 2 очередь строительства – 658 971 тыс. руб.
- Внутриплощадочные сети эл/снабжения. КЛ 10кВ от РП-1 до БКТП-2осв – 1 379 тыс.руб.
- Внутриплощадочные сети водопровода 2-ая очередь, 2ПК – 155 886 тыс. руб.
- Арендное жилье на 40 домов с полной инфраструктурой. 1ПК – 317 683 тыс. руб.
- Спец.школа с углубленным изучением англ.языка на 350 учащихся с пристроенным дет.садом на 80 мест. 1ПК – 191 258 тыс. руб.
- Дождевая канализация 2ая очередь – 366 947 тыс. руб.
- Внутриплощадочные сети теплоснабжения. 1ПК 1 очередь вдоль а/дороги Ш-1 от М-4а до М-7 – 115 125 тыс. руб.
- Понижительная подстанция 110/10 кВ 2 очередь. ГПП №3 – 401 327 тыс. руб.
- Внутриплощадочные сети эл/снабжения-КЛ 10кВ. КЛ-110 кВ к ГПП № 3 от РП-1, РП-2 110 кВ на территории 2 очереди – 100 489 тыс. руб.
- АСДУ внутриплощад.сетями (от ГПП-3 до сущ.колодца а/д Ш-5, от КНС-4 до сущ.колодца а/д Ш-5, от Технопарка до КНС-3 в т.ч.участок до РП 1,2, от КНС -3 в т.ч. участок до РП 3-4 – 24 954 тыс. руб.
- Внутриплощадочные дороги 1 оч.Автомобильная дорога М-7.Участок от Ш-1 до Ш-3. ПК 0+00-ПК 0+60 – 7 142 тыс. руб.
- Водозаборный узел для арендного жилья – 65 185 тыс. руб.
- Распределительные подстанции РП 10 кВ. РП-19 – 40 839 тыс. руб.
- Внутриплощадочные сети эл/снабжения. КЛ 110кВ к ГПП-2 от РП-1,2 110 кВ на территории 1 очереди – 152 331 тыс. руб.
- Внутриплощадочные сети эл/снабжения. КЛ 110 кВ к ГПП-5 от РП-1,2 110 кВ на территории 1 очереди – 154 523 тыс. руб.
- Кабельная линия 10 кВ от ГПП-2 до РП-19 – 7 357 тыс. руб.
- АСДУ внутриплощадочными сетями (внутриплощадочные сети телекоммуникаций информационно-вычислительной связи) на участках от РП-2 до РП-8, от РП-15 до РП-13 – 2 335 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения на 31.12.14 г. составили 2 030 459 тыс. руб., что меньше показателя предыдущего отчетного периода на 5 977 545 тыс. руб.

Запасы.

Запасы на 31.12.2014 года составляют 29 064 тыс. руб., в том числе: материалы – 29 055 тыс. руб., товары – 9 тыс. руб.

Материально-производственные запасы Общества учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление ТМЦ» и 16 «Отклонение в стоимости ТМЦ».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Организацией по средней себестоимости.

В составе материально-производственных запасов отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/2001 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу.

Определение фактической себестоимости товаров, списываемых в реализацию, осуществляется по методу средней себестоимости.

Материально-производственные запасы по сравнению с прошлым годом увеличились на 7 688 тыс. руб., в том числе:

- на 1 972 тыс. руб. за счет прироста сырья и материалов,
- на 944 тыс. руб. за счет прироста топлива,
- на 3 622 тыс. руб. за счет прироста инвентаря и хозяйственных принадлежностей.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остатки денежных средств Общества на конец отчетного периода составили 3 562 311 тыс. руб., в том числе:

- на расчетном счете – 3 562 284 тыс. руб.
- в кассе – 27 тыс. руб.

В течение отчетного периода денежные средства на депозитных счетах не размещались.

Сумма, начисленных и полученных процентов от размещения средств на расчетных счетах составила 400 072 тыс. руб. В отчете о движении денежных средств поступившие проценты указываются в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

В «Отчете о движении денежных средств» в соответствии с ПБУ 23/2011 денежные потоки указываются без НДС. Сумма НДС указывается свернуто по стр. 4115.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. На 31.12.2014 г. расходы будущих периодов составили 35 547 тыс. руб. в том числе:

- сроком списания менее 12 месяцев 11 237 тыс. руб. (отражены в составе прочих оборотных активов)

- сроком списания более 12 месяцев 24 310 тыс. руб. (отражены в составе прочих внеоборотных активов)

Уменьшение остатков расходов будущих периодов в 2014 году составило 10 212 тыс. руб. за счет списания расходов на программное обеспечение.

Дебиторская задолженность.

В бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена краткосрочная дебиторская задолженность (сроком погашения менее 12 месяцев) в сумме 656 205 тыс. руб.. В соответствии с п. 35 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г. № 43 н, дебиторская задолженность указана за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 15 063 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности (сроком погашения менее 12 месяцев) в сумме 671 268 тыс. руб.:

- задолженность покупателей и заказчиков – 117 451 тыс. руб.;

- задолженность поставщиков и подрядчиков - 413 009 тыс. руб.;

- прочая – 140 808 тыс. руб., в том числе задолженность бюджета по НДС - 139 668 тыс. руб.

Уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности по сравнению с прошлым отчетным периодом на 452 549 тыс. руб. произошло по следующим причинам:

- задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 26 800 тыс.руб.

- в связи с увеличением объема реализованных услуг резидентам ОЭЗ «Алабуга»;

- авансы выданные уменьшились на 148 078 тыс. руб. за счет погашения авансов, выданных по договорам подряда на осуществление СМР.

- задолженность бюджета уменьшилась на 332 159 тыс. руб. за счет уменьшения суммы НДС, подлежащей возмещению из бюджета.
- прочая дебиторская задолженность увеличилась на 888 тыс. руб. за счет увеличения по суммам, выданным в подотчет, а также за счет роста задолженности прочих дебиторов.

По работе с дебиторской задолженностью приказом заместителя генерального директора по эксплуатации № 89 от 04.05.2012 г. создана комиссия. По дебиторской задолженности ведется претензионная работа. Ежеквартально комиссия определяет сомнительную задолженность на основании которой в соответствии с положениями учетной политики начисляется резерв по сомнительным долгам. В течение отчетного года начислено резерва в сумме 14 674 тыс. руб., восстановлено резерва в сумме 8 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства Общества.

Долгосрочные обязательства включают в себя отложенные налоговые обязательства и составляют на 31.12.2014 года 22 608 тыс. руб. Отложенные налоговые обязательства возникли в результате разных порядков признания расходов в бухгалтерском и налоговом учетах в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ и учетной политикой Общества.

Краткосрочные обязательства Общества.

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода в сумме 224 392 тыс. руб. отражена в балансе за минусом счета 76 АВ «НДС по авансам и предоплатам» в сумме 1 583 тыс. руб. в соответствии с письмом Минфина России от 09.01.2013 г. № 07-02-18/0.

В составе кредиторской задолженности:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 191 540 тыс. руб.
- авансы полученные – 8 794 тыс. руб. (за минусом 76 АВ в сумме 1 583 тыс. руб.)
- задолженность перед бюджетом – 2 563 тыс. руб.;
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 12 330 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом по оплате труда – 7 397 тыс. руб.
- прочие (в т.ч. обеспечение заявки, контракта) - 1 768 тыс. руб.

Уменьшение кредиторской задолженности по сравнению с 2013 годом на 133 687 тыс. руб. обусловлено:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками уменьшилась на 144 219 тыс. руб.;
 - авансы полученные увеличились на 3 252 тыс. руб. (за минусом счета 76 АВ в сумме 586 тыс. руб.),
 - задолженность перед бюджетом увеличилась на 308 тыс. руб.;
 - задолженность перед государственными внебюджетными фондами увеличилась на 4 529 тыс. руб.;
 - задолженность перед персоналом по оплате труда увеличилась на 2 606 тыс. руб.;
 - задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами уменьшилась на 120 тыс. руб.
 - задолженность по расчетам с подотчетными лицами уменьшилась на 43 тыс. руб.
- Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Оценочные обязательства.

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом МФ РФ от 13.12.2010 г. № 167н, в соответствии с приказом об утверждении учетной политики на 2013 год № 297 от 29.12.2012 г. в Обществе создаются следующие виды резервов:

- на оплату отпусков,
- годовое вознаграждение,
- для ликвидации последствий аварий и ЧС,
- на премию за ввод объектов.

Сумма резервов на 31.12.2014 г. составила 19 844 тыс. руб. в том числе:

- резерв на оплату отпусков в размере 19 644 тыс. руб.,
- резерв для ликвидации последствий аварий и ЧС в размере 200 тыс. руб.

В соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 и Учетной политикой Общества на конец отчетного периода произведена инвентаризация резервов.

Резерв на оплату отпусков рассчитан исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среднедневной суммы на оплату труда с учетом обязательных страховых взносов. За счет увеличения численности и количества отпусков по результатам инвентаризации доначислен резерв в сумме 10 760 тыс. руб.

Резерв на годовое вознаграждение рассчитывается исходя из предполагаемой суммы расходов на годовое вознаграждение, включая сумму

обязательных страховых взносов, и процента отчислений в указанный резерв. Процент отчислений определяется как отношение предполагаемой суммы расходов на годовое вознаграждение по итогам работы за год с учетом страховых взносов к предполагаемому размеру расходов на оплату труда (ФОТ с учетом страховых взносов) за год. По итогам инвентаризации избыточная сумма резерва списана на финансовый результат в сумме 2 575 тыс. руб.

В соответствии с требованиями пп. «ж» ст. 14 Федерального закона от 21.12.1994 № 68-ФЗ «О защите населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» создан резерв для ликвидаций последствий аварий и чрезвычайных ситуаций, который в соответствии с обоснованным расчетом составляет 200 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва переносится на следующий год.

Проведение инвентаризации.

Ежегодная инвентаризация имущества проводилась в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов России от 13.06.95 № 49. Инвентаризация основных средств проводилась по подразделениям и материально-ответственным лицам по состоянию на 31.10.2014 года, и материально-производственных запасов по каждому складу, кладовой и материально-ответственному лицу по состоянию на 31.10.2014 года, инвентаризация нематериальных активов в разрезе ответственных за ведение по состоянию на 31.10.2014 года, инвентаризация незавершенного строительства - ежеквартально, инвентаризация расчетов проводилась по состоянию на 31.12.2014г.; инвентаризация всех остальных активов и обязательств проводилась по состоянию на 31.12.2014г. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском и налоговом учете в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового законодательства.

Кроме того по состоянию на 30.06.2014 была проведена инвентаризация имущества в соответствии с требованиями Методики проведения инвентаризации активов и принятых обязательств, доведенная письмом ОЛО «ОЭЗ» от 19.08.2014 г. АБ-07/4685.

Доходы и расходы.

Доходы.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг признается по методу начисления, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от предоставления имущества Общества в аренду (предоставление за плату во временное пользование своих активов по договору аренды) относятся к доходам от обычных видов деятельности.

В 2014 году Обществом получены доходы в сумме 930 552 тыс. руб., в том числе:

1. Доходы по обычным видам деятельности – 521 782 тыс. руб.,
в том числе:
 - услуги по транспортировке энергоносителей – 306 111 тыс. руб. (58,7%),
 - услуги логистического и таможенного центра (погрузка, разгрузка, хранение, доставка, и др.) – 106 676 тыс. руб. (20,4%),
 - услуги управления капитального строительства (технадзор и др.) - 49 457 тыс. руб. (9,5%),
 - доходы от аренды имущественных комплексов, помещений и оборудования – 20 567 тыс. руб. (3,9%),
 - прочие – 38 971 тыс. руб. (7,5%).
2. Прочие доходы – 408 770 тыс. руб.
в том числе:
 - доходы в виде процентов, начисленных на остаток денежных средств на расчетном счете в сумме 400 072 тыс. руб.;
 - прочие доходы - 8 698 тыс. руб.

Динамика изменения доходов.

(тыс. руб.)

| Наименование дохода | 2014 год | 2013 год | Отклонение к 2013 г. (+,-) |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| Выручка от оказания услуг | 521 782 | 385 682 | +136 100 |
| Проценты по счету | 400 072 | 340 558 | +59 514 |
| Прочие доходы | 8 698 | 115 151 | -106 453 |
| Всего: | 930 552 | 841 391 | +89 161 |

Общая сумма доходов по отношению к прошлому отчетному периоду выросла на 89 161 тыс. руб. При этом, доходы от основной деятельности увеличились на 136 100 тыс. руб. за счет увеличения объёмов транспортировки энергоносителей и услуг по технадзору. Проценты по счету выросли на 59 514 тыс. руб. из-за увеличения среднесуточных остатков денежных средств и увеличения процентной ставки. Прочие доходы снизились на 106 453 тыс. руб. в связи с тем, что в 2014 году, по сравнению с предыдущим отчетным периодом субсидии из Федерального бюджета не выделялись.

Расходы.

Бухгалтерский учет расходов Общество ведет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

За отчетный период осуществлены расходы по текущей деятельности в сумме 1 387 801 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы по обычным видам деятельности в сумме 1 352 184 тыс. руб., которые включают:

- материальные затраты - 215 421 тыс. руб.,
в том числе затраты на энергетические ресурсы – 83 234 тыс. руб.
- затраты на оплату труда – 229 583 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 58 839 тыс. руб.;
- амортизация - 664 888 тыс. руб.;
- прочие затраты - 183 453 тыс. руб.

2. Прочие расходы в сумме 35 617 тыс. руб., включают:

- расходы по безвозмездному пользованию имуществом – 5 233 тыс. руб.;
- социальные выплаты по коллективному договору - 2 451 тыс. руб.;
- остаточная стоимость основных средств (в связи с реализацией и частичной ликвидацией) – 1 559 тыс. руб.;
- прочие - 26 374 тыс. руб., их них резерв по сомнительным долгам – 14 666 тыс. руб.

Динамика изменения расходов.

(тыс. руб.)

| Наименование расхода | 2014 год | 2013 год | Отклонение к 2013 г. т.р. (+,-) |
|---------------------------------------|------------------|----------------|---------------------------------|
| Расходы по обычным видам деятельности | 1 352 184 | 734 276 | + 617 908 |
| Прочие расходы | 35 617 | 16 844 | +18 773 |
| Всего: | 1 387 801 | 751 120 | +636 681 |

Рост расходов обусловлен увеличением расходов на содержание и эксплуатацию введенных объектов строительства. Наибольший удельный вес в составе затрат занимает амортизация и составляет 49,2 %.

Результатом основных видов деятельности за 2014 год является убыток от продаж в сумме 830 402 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

- услуги по транспортировке энергоносителей - убыток в сумме 435 243 тыс. руб.;

- услуги логистического и таможенного центра (погрузка, разгрузка, хранение, доставка, и др.) - убыток в сумме 29 778 тыс. руб.,
- аренда имущественных комплексов, помещений и оборудования - убыток в сумме 73 611 тыс. руб.,
- услуги управления капитального строительства (технадзор и др.) - убыток в сумме 49 206 тыс. руб.,
- услуги участка по содержанию и эксплуатации дорог – убыток в сумме 167 773 тыс. руб.,
- образовательные услуги – убыток в сумме 88 474 тыс. руб.,
- прочие – прибыль в сумме 13 683 тыс. руб.

Основными причинами убыточности являются неполная загрузка основных производственных фондов, большая доля амортизационных отчислений в составе расходов, тарифы по транспортировке энергоносителей утвержденные Госкомитетом по РТ не покрывают фактической себестоимости.

За отчетный период Обществом получен убыток до налогообложения в размере 457 249 тыс. руб.

Убыток увеличивается на сумму отложенных налоговых активов (ОНА) – 87 046 тыс. руб., и уменьшается на сумму отложенных налоговых обязательств (ОНО) - 203 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства возникли в результате возникновения временных разниц:

| (тыс. руб.) | |
|---|----------------|
| Наименование | ОНА |
| Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете | +2 933 |
| В бухгалтерском учете убыток от реализации основного средства принимается единовременно в момент реализации, а в налоговом учете – пропорционально оставшемуся сроку эксплуатации | +228 |
| Убыток текущего периода в налоговом учете | + 83 885 |
| Итого: | +87 046 |
| (тыс. руб.) | |
| Наименование | ОНО |
| Разный порядок списания спецодежды. | -203 |
| Итого: | -203 |

Чистый убыток отчетного года составил 370 420 тыс. руб.

В связи с получением убытка, отчисления в резервный фонд Общества не производились. Непокрытый убыток текущего года составил 370 420 тыс. руб. Резервный капитал по состоянию на 31.12.2014 года составил 13 516 тыс. руб. Непокрытый убыток Общества по состоянию на 31.12.2014 года составил 252 184 тыс. руб.

В соответствии с требованиями Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденных приказом МФ РФ от 21 марта 2000 г. № 29н базовый и разводненный убыток в 2014 году на одну акцию составил по 18,00 руб. ($370\,420\,000/20\,579\,000 = 18,00$ руб.)

Базовый и разводненный убыток на одну акцию рассчитан путем деления суммы чистого убытка 370 420 тыс. руб. на средневзвешенное количество акций в обращении $20\,579\,000((17\,604\,000 * 5) + (22\,704\,000*7))/12$.

Чистые активы в 2014 году составили 22 465 332 тыс. руб., что на 5 103 584 тыс. руб. превышает показатель 2013 года.

Информация о забалансовых счетах.

В соответствии с Учетной политикой общества (утвержденной приказом № 297 от 29.12.2012 г. информация по забалансовым счетам отражается в приложении к Балансу и Отчету о прибылях и убытках «Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах».

В составе арендованных основных средств указана стоимость субарендованных земельных участков, в составе обеспечения обязательств и платежей полученных - суммы банковских гарантий по строительно-монтажным работам.

Операции со связанными сторонами.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами, а именно:

ОАО «ОЭЗ»

1. Операции по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»:

- по договору № ОЭЗ - 02/11 от 01.01.2011 г. получены и оплачены услуги по предоставлению прав на АИС «Управление территории ОЭЗ» на сумму 54 тыс. руб.; задолженность отсутствует.

- оказаны услуги по обучению сумму 7 тыс. руб. Кредиторская задолженность составляет 7 тыс. руб.

- по договору № ОЭЗ – 259/10 от 15.07.2010 г. получены и оплачены услуги по субаренде земли на сумму 2 тыс. руб.; задолженность отсутствует.

- по договору № ОЭЗ – 260/10 от 23.07.2010 г. получены и оплачены услуги по субаренде земли на сумму 2 тыс. руб.; задолженность отсутствует.

2. Операции по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:

- по договору № ОЭЗ - 375/10 от 01.12.2010 г. оказаны и оплачены услуги по ответхранению товарно-материальных ценностей на сумму 60 тыс. руб.; дебиторская задолженность составляет 15 тыс. руб.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» - Шагивалеев Т.Н.

1. Операции по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:

- по договору № ОЭЗ - 802/14 от 24.10.2014 г. оказаны и оплачены услуги по найму жилого дома на сумму 34 тыс. руб.; задолженность отсутствует.

- по договору № ОЭЗ - 466/14 от 11.07.2014 г. оказаны и оплачены услуги по аренде земельного участка на сумму 149 тыс. руб.; задолженность отсутствует.

- по договору № ОЭЗ - 599/14 от 03.09.2014 г. оказаны услуги детского сада на сумму 68 тыс. руб.; поступила оплата на сумму 187 тыс. руб., кредиторская задолженность составляет 119 тыс. руб.

Дивиденды

В отчетном году в соответствии с решением Общего собрания акционеров (протокол от 30.06.2014 г № 34) учредителям были выплачены дивиденды в размере 43 475 тыс. руб. В том числе:

- ОАО «ОЭЗ» - 26 957 тыс. руб.

- Министерство земельных и имущественных отношений РТ - 16 518 тыс. руб.

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Компания подвержена различного рода рискам и неопределенности. Политика управления рисками ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» направлена на их учёт при осуществлении деятельности и минимизацию.

В своей деятельности ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» учитывает ряд рисков, управление которыми ведет к их предупреждению и минимизации вероятных негативных последствий:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;

- операционные риски;
- экологические риски;
- имущественные риски.

В обозримом будущем деятельность компании может быть подвержена воздействию следующих рисков:

Отраслевые риски

Ухудшение ситуации в отрасли, которое может повлиять на исполнение компанией своих обязательств, не прогнозируется. Риск изменения отраслевого законодательства, регулирующего деятельность Общества, как то изменение требований по лицензированию основной деятельности Общества, минимален. В связи с колебаниями курсов валют возможен риск удорожания основных строительных материалов, ведущий к увеличению себестоимости возводимых объектов недвижимости и, как следствие, повышению размера амортизации, что ведет к уменьшению прибыли. Данный фактор также способен привести к повышению вероятности возникновения нехватки средств для финансирования объектов инфраструктуры; риску выявления в период гарантийной эксплуатации недостатков в строительном объекте, актуальным становится и риск финансовой устойчивости подрядчиков.

Ухудшение ситуации в строительной отрасли может повлечь неисполнение обязательств подрядчиками по заключенным договорам, несмотря на добросовестное исполнение ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» своих обязательств. В целях минимизации таких рисков в Обществе действует система отбора подрядчиков на конкурсной основе. В частности, от участников конкурса запрашиваются сведения о ранее принятых объектах, что позволяет оценивать потенциального подрядчика. Для этих же целей введена система обеспечения исполнения заключаемых договоров в виде предоставления банковской гарантии или внесения денежных средств.

Страновые и региональные риски

В связи с введением международных экономических санкций в отношении России, возникла вероятность уменьшения иностранных инвестиций в Россию и в Общество в частности. Вместе с тем усилилась нестабильность в ряде соседних государств. В случае ухудшения ситуации Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений. В частности развитие отношений с КНР, в целях привлечения инвестиций китайских компаний. Вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в регионах деятельности Общества крайне мала.

Финансовые риски

Существенное влияние на деятельность акционерного общества оказывает экономическая ситуация как в России, так и в мировом

экономическом сообществе в целом. Так, снижение инвестиционной активности резидентов ОЭЗ «Алабуга» может повлечь за собой уменьшение объемов услуг, оказываемых Обществом и потерю потенциальных клиентов.

В свою очередь, повышение тарифов на энергоносители, наблюдаемое в последнее время, увеличивают расходы на создание и содержание объектов инфраструктуры Особой экономической зоны. Колебания курса рубля может значительно увеличить операционные издержки Общества и сказаться отрицательным образом на ее работе.

Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Компании, в настоящее время минимальны. Однако имеющиеся пробелы в области гражданского, налогового, валютного и таможенного законодательства вызывают необходимость издания разъяснений и толкований тех или иных норм права.

Нередко такие разъяснения приводят к усложнению процедуры оформления документов, что сказывается на увеличении производственного цикла. В целом, данный вид рисков характерен для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и может рассматриваться как общестрановой.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, компания является участником налоговых отношений. Соответствующие нормативные акты иногда содержат нечеткие формулировки, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность. Следует отметить, что ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» в силу специфики деятельности и в целях обеспечения функционирования особых экономических зон предоставляет часть имущества на безвозмездной основе, что соответствует целям реализации соглашений о создании ОЭЗ, однако дополнительно усиливает налоговую нагрузку на Общество.

Операционные риски

Операционный риск представляет собой риск прямых или косвенных потерь, обусловленных несовершенством управленческих процессов, а также ошибками или недостаточной квалификацией персонала компании. Для минимизации рисков, обусловленных несовершенством управленческих процессов, а также ошибками или недостаточной квалификацией персонала компании, в ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» реализовано четкое разграничение полномочий и сфер ответственности, обеспечивается экономическое обоснование управленческих решений и персональная ответственность должностных лиц на всех уровнях управления.

Экологические риски

Под экологическими рисками понимается вероятность наступления гражданской ответственности за нанесение ущерба окружающей среде. Экологические риски могут возникнуть в процессе строительства и эксплуатации производственных объектов. В области обеспечения экологической безопасности разработан сводный том нормативов предельно допустимых норм выбросов загрязняющих веществ в атмосферу и единой санитарно-защитной зоны для ОЭЗ ППТ «Алабуга».

Имущественные риски

Имущественный риск представляет собой вероятность потери компанией части своего имущества и его порчи. Для минимизации влияния имущественных рисков на деятельность Общества обеспечивается надлежащая охрана имущества. Ключевые объекты ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга», системы жизнеобеспечения поставлены под особый контроль службы безопасности с целью предотвращения порчи имущества и актов диверсии. Проводится страхование имущества предприятия и обеспечивается периодический инструктаж персонала о действиях, необходимых при возникновении чрезвычайных ситуаций. Все подразделения ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» обеспечиваются сигнализирующими устройствами и механизмами, предотвращающими аварийные ситуации и пожары. В области обеспечения пожарной, промышленной безопасности и охраны труда на объектах особых экономических зон разработана концепция организации производственного контроля на объектах ОЭЗ, предусматривающая внедрение в практику положений международного стандарта OHSAS180001:2007 «Система менеджмента профессионального здоровья и безопасности». В этой связи риски, связанные с возможными аварийными ситуациями, можно расценивать как незначительные. При заключении договоров проводится юридическое сопровождение сделок, позволяющее снизить риск неисполнения контрагентом своих обязательств.

Сведения о возможных обстоятельствах,
объективно препятствующих деятельности Компании

В ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» работа по предупреждению, ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечению безопасности организована в соответствии с требованиями Федерального закона «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера», постановления Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2003 г. № 794 «О единой государственной системе предупреждения и ликвидации

чрезвычайных ситуаций» (в редакции постановлений Правительства Российской Федерации от 27 мая 2005 г. № 335, от 15 февраля 2014 г. № 109, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, устава и действующих нормативных актов Компании.

События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было.

Заместитель генерального директора
по эксплуатации

по дов. № 53-03-31/1 от 12.01.2015 г.



И.Р.Газутдинов

Приложение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

на 31 декабря 2014 г.

Справка
о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

| Наименование показателей | на 31.12.2014 | на 31.12.2013 | на 31.12.2012 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Арендованные основные средства | 3 046 251 | 3 155 569 | 3 491 097 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 63 895 | 48 105 | 48 105 |
| Обеспечение обязательств и платежей полученные | 859 004 | 1 972 827 | 1 910 534 |
| Материальные ценности в эксплуатации | 60 893 | 27 088 | 23 672 |


 Руководитель Тазудинов И.Р.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Кузнецова Е.А.
(расшифровка подписи)

17 марта 2015 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| I. Активы | | | |
| 1. Нематериальные активы | 1110 | 3 007 | 22 242 |
| 2. Основные средства | 1150 | 8 793 185 | 16 294 208 |
| 3. Незавершенное строительство | 1190 | 8 040 995 | 2 065 126 |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1> | 1170+1240 | - | - |
| | 1120+1130+ | | |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2> | 1140+1180 | 2 855 | 89 901 |
| 7. Запасы | 1210 | 21 369 | 29 064 |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 1 861 |
| 9. Дебиторская задолженность <3> | 1230 | 1 123 420 | 656 205 |
| 10. Денежные средства | 1250 | 4 856 749 | 3 562 311 |
| 11. Прочие оборотные активы | 1260 | 13 184 | 11 258 |
| 12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11) | | 22 854 764 | 22 732 176 |
| II. Пассивы | | | |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 1410 | - | - |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5> | 1420+1450 | 22 405 | 22 608 |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 1510 | - | - |
| 16. Кредиторская задолженность | 1520 | 358 079 | 224 392 |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*> | 15207 | - | - |
| 18. Резервы предстоящих расходов | 1540 | 12 532 | 19 844 |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5> | 1550 | 5 100 000 | - |
| 20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19) | | 5 493 016 | 266 844 |
| Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 17 361 748 | 22 465 332 |

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Тазудинов Ильдар
Рашитович

Главный бухгалтер

Кузнецова Елена
Альбертовна

* Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

**Александрова Ольга Николаевна –
заместитель генерального директора,
Корпоративный секретарь**

**рабочий телефон: (85557) 59-080
моб. телефон: 8-927-480-02-08
e-mail: OAlexandrova@sezalabuga.ru**



РОСОЭЗ®
Алабуга

