ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ОАО Алроса-Терминал
за 2014 год

03 марта 2015года

СОДЕРЖАНИЕ

Оглавление

1. Общие сведения 3
2. Органы управления и контроля Общества 4
3. Информация об учетной системе 5
4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса 10
5. Раскрытие существенных показателей отчета о прибылях и убытках 13
6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами 18
7. Потенциальные обязательства 18
8. События после отчетной даты 19

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «Алроса-Терминал» ЗА 2014 ГОД.

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Алроса-Терминал», именуемое в дальнейшем Общество, учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992 года № 721. ОАО «Алроса-Терминал» является правопреемником УМП «Ленагеолсервис», приобретает права и несет обязанности, возникшие у указанного предприятия до момента его преобразования в ОАО. Общество действует на основании Устава, разработанного в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ, и действующего законодательства РФ.

Общество зарегистрировано --- (Свидетельство о государственной регистрации №0452 от 28 июня 2002года).

Юридический/почтовый адрес:666780
Иркутская область ,г. Усть-Кут, ул. Геологическая ,д.2.

Свидетельство серия 38 №000696032 от 30 июля 2002года-о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице , зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023802082040---

Код ИНН:3818014880 --
Идентификационный код ОКПО:26085471 ---
Код территории по ОКАТО: 25440000000
Вид деятельности по отраслям - ОКВЭД: 63.11,63.12.4,55.52,55.51,60.24.2,55.5,,63.21.2,74.14,20.30.1,63.21.1,20.10.1,63.21,02.01.1,63.12,45.21,63.11.2,51.1,63.11.1,67.11.1.

Уставный капитал Общества составляет 6914,0 тыс. руб. и поделен на обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая. Основными акционерами Общества являются:

Наименование организации	Местонахождение	Доля в уставном капитале Общества, %
ООО « Грузовые перевозки»	Г. Якутск	81,45791
Физические лица		18,54209

Реестродержателем является ЗАО РК «Центр-Инвест» (г. Москва), которое обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров, где указываются сведения о каждом зарегистрированном лице, количестве, категории акций и иные сведения.

Основными видами деятельности Общества являются:63.11- транспортная обработка грузов

У Общества имеются следующие основные лицензии на осуществление деятельности:

№ пп	Вид деятельности	Номер	Лицензирующий орган	Срок действия
1	Погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на ВВТ	ВВТ-3 01544	Управление Госморречнадзора Минтранса РФ	До 21.03.2015 года
2	Эксплуатация химически опасных производственных объектов	ЭХ-67-001560	Ростехнадзор	бессрочно

Информация об основных расчетных и иных счетах Общества в рублях и иностранной валюте в банках приведена в подпункте 7.2.1 «Определение сведений о расчетных счетах, открытых в банках Общества»

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2013 г. составила 157 --- человек, на 31 декабря 2014 г.175- человек.

Аудитором Общества Алроса-Терминал является аудиторская компания—АО ООО «Интеллект-Сервис».

2. Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции , утвержденной Протоколом Общего собрания акционеров от 23.10.13г. г. б/ № ---.

К органам управления Общества относятся:

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

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия.

2.1. Общее собрание акционеров

В состав Акционеров входят:ООО «Грузовые перевозки»,физические лица

2.2. Совет директоров Общества

В состав Совета директоров Общества на 31.12.2014г. на основании решения Общего собрания акционеров (протокол Б/№ от 26 июня 2014 года) входят: Басыгысова А.Ф. председатель Совета директоров, зам.генерального директора по экономике и финансам ОАО ЛОРП; Захаров А.А.. генеральный директор «Алроса-Терминал»; Бадин Ю.Ю.- директор Осетровского филиала ОАО ЛОРП; Игнатенко С.С.. зам.ген.директора по эксплуатации и инфраструктуре ОАО ЛОРП; Жомир А.Ю.- директор ООО «Грузовые перевозки»

2.3. Генеральный директор Общества

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Захаров Андрей Александрович был избран на должность Генерального директора ОАО А-Т «» сроком на 3 года внеочередным общим собранием акционеров от 21.10.13г..

2.4. Ревизионная комиссия Общества

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1.Рузанов Н.В.-начальник отдела внутреннего аудита ОАО «ЛОРП»

2.Гриценко В.И.-начальник юрид. службы ОАО «ЛОРП»

3.Бурылина Т.Г.-гл. бухгалтер Осетровского филиала «ЛОРП»

3. Информация об учетной системе

1.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Бухгалтерия 8.3».

В 2014 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация приказ № 158-П от 30.09.1014г. Инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена по состоянию с 08.10.14 по 31.12.14г.; инвентаризация резервов, расходов будущих периодов, расчетов с банком, с дебиторами и кредиторами, кассы, незавершенного производства - на 31.12.2014г. Кроме того инвентаризации подлежали и другие виды имущества, не принадлежащие организации, но числящиеся в бухгалтерском учете (находящиеся на ответственном хранении, арендованные, полученные для переработки). В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Все числовые значения представлены в тыс. руб.

1.2. Учетная политика на 2014 год

Бухгалтерская отчетность за 2014 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом 157-П,158-П от 31.12.2013г.

Основными положениями учетной политики являются:

3.2.3. Внеоборотные активы

Основные средства

В составе основных средств отражены сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Единицей бухгалтерского учета основных средств Общество признает инвентарный объект:

объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций,

обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждую такую часть Общество учитывает как самостоятельный инвентарный объект.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами,

признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Общество не проводит ежегодную (на начало отчетного года) переоценку объектов основных средств по восстановительной стоимости (п. 15 ПБУ 6/01).

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

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

Амортизация объектов основных средств производится – линейным способом амортизационных начислений.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количество смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.
- при приобретении основных средств ,бывших в употреблении ,срок их полезного использования уменьшается на количество месяцев эксплуатации у предыдущего собственника ,если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников равен сроку его полезного использования ,определяемому Классификацией основных средств ,организация самостоятельно определяет срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов на основании распоряжения руководителя..

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом:

- для объектов основных средств, приобретенных (полученных) после 01.01.2002 определяется Обществом с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1;
- для объектов основных средств, приобретенных (полученных) до 01.01.2002, Общество применяет срок полезного использования, определенный при вводе данных объектов в эксплуатацию на основании Постановления Совета Министров СССР от 22 октября 1990г.№ 1072 « О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР»

. Установить следующие группы однородных объектов основных средств:

Здания
Сооружения
Рабочие и силовые машины и оборудование
Вычислительная техника
Транспортные средства
Инструмент , произ. и хоз.инвентарь
Прочие объекты
Земельные участки

Активы, предназначенные для выполнения определенных самостоятельных функций, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. рублей отражаются в составе материально-производственных запасов. В случае если в результате строительства возникают объекты, стоимость каждого из которых составляет менее 40 тыс. рублей, такие объекты учитываются в составе

материально-производственных запасов. При этом Обществом производится перенос стоимости таких объектов со счета учета вложений во внеоборотные активы на субсчет счета учета материалов «Активы, стоимостью до 40 тыс. рублей». Объекты стоимостью до 40 тыс. рублей не списываются в состав МПЗ в случае, если данные объекты могут учитываться в составе комплекса конструктивно-сочлененных объектов .Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются по дополнительным введенным строкам к статьям «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

Долгосрочные расходы будущих периодов при первоначальном признании (без последующей реклассификации в краткосрочные).

Суммы выданных авансов на выполнение работ, услуг, связанных со строительством основных средств.

3.2.4. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материалов на производство и ином выбытии их оценка производится Обществом следующими способами:

метод оценки по себестоимости каждой единицы:

- по строительному оборудованию (материалам);
- по объектам, удовлетворяющим всем критериям признания в составе основных средств и стоимостью менее 40 тыс. рублей;
- по целевым материалам (подарки и т.п.);
- по материалам, полученным при разборке (демонтаже) объектов основных средств;

метод средней себестоимости:

- по другим материалам, включая рекламные материалы и печатные издания.

Списание материалов, оцениваемых Обществом по средней себестоимости, производится по каждому виду запасов как частное от деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества по остатку на начало месяца и по всем поступившим запасам до момента отпуска материалов в производство (скользящая оценка) (пункт 16 ПБУ 6/01, пункты 73, 75, 78 Методических указаний № 119н).

3.2.4. Незавершенное производство

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

В составе незавершенного строительства отражены затраты по договорам строительного подряда, работы по которым не окончены на конец отчетного периода. По состоянию на 31.12.2014 незавершенное производство отсутствует.

3.2.5. Задолженность покупателей и заказчиков

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

В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

3.2.6. Финансовые вложения (в случае существенности)

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Единицей учета финансовых вложений являются акция (доля) приобретенных финансовых вложений и займы, предоставленные организациям.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Для определения расчетной стоимости акций ЗАО «---, Общество привлекает независимого профессионального оценщика ежегодно.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

3.2.7. Оценочные обязательства (Резервы)

Общество создает следующие резервы под оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство на предстоящую выплату работникам вознаграждения по итогам работы за год, за зимние и летние перевозки.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов по сложившейся эффективной ставке.

3.2.8. Признание выручки

Выручка от оказания услуг , сдачи в аренду помещений и имущества, поступления по договорам аренды в счет возмещения затрат по работам и услугам, приобретенным Обществом у поставщиков электроэнергии, коммунальных услуг, услуг связи и иных аналогичных работ и услуг,является доходом Общества от обычных видов деятельности.

Датой начисления доходов по обычным видам деятельности признается:

дата принятия покупателем результатов выполненных работ и оказанных услуг (за исключением работ и услуг по договорам, информация о доходах по которым формируется в соответствии с ПБУ 2/2008);

последний день месяца по арендным и иным аналогичным платежам, а также по периодическим услугам, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности на пропорционально временной основе.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка и расходы по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признаются способом «по мере готовности». Способ «по мере готовности» предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору.

Для признания выручки по договору, информация о доходах по которому формируется в соответствии с ПБУ 2/2008, способом «по мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ (услуг) по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ (услуг) в общем объеме работ (услуг) по договору. Если степень завершенности работ (услуг) по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ (услуг) в общем объеме работ (услуг) по договору определить невозможно, то степень завершенности работ (услуг) по договору на отчетную дату определяется по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

В составе ***прочих доходов*** Общества учитываются:

поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

курсовые разницы (отражаются свернуто в связи с отсутствием технической возможности корректно развернуть данные суммы);

прочие доходы.

3.2.9. Порядок признания управленческих расходов

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

3.2.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС .Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/«Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

3.2.11. Изменения в учетной политике на 2014 год

В учетную политику Общества на 2014 г. вносились изменения, которые требуют модификации начальных и сравнительных показателей.

При изменении учетной политики были произведены следующие корректировки начальных и сравнительных показателей:

Общество не приняло решение с бухгалтерской отчетности за 2014 год отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражать сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Общество приняло решение с бухгалтерской отчетности за 2014 год отражать авансы с НДС (счет 76.АВ) в составе прочих оборотных активов, так как данный актив не соответствует определению дебиторской задолженности. На валюту баланса не влияет.

3.2.12. Изменения в учетной политике Общества на 2015 год

В учетную политику Общества на 2015 год внесены изменения в связи с вступлением в силу с 1 января 2015 г. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Вносимые изменения закрепили понятия и определения, связанные с бухгалтерским учетом, и объекты бухгалтерского учета. Изменения были также внесены в порядок оформления первичных документов и регистров бухгалтерского учета.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Пояснения к стр.1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.);об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) - приведены в приложении №2.1.

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не получалось.

Объектов ОС, стоимость которых не погашается, не имеется.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

Объектов основных средств, переданных в залог, не имеется.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

4.2. Пояснения к стр.1190 «Незавершенное строительство»

Данные об остатках и движении незавершенных вложений в основные средства приведены в приложении № 2.2.

Объектов, находящихся без движения, прекращенных, предназначенных для списания и продажи не имеется.

Объектов использующихся в производстве, но не введенных в состав ОС, не имеется.

4.5. Пояснения к стр.1210 «Запасы»

Наименование	Остаток на 31.12.2014	Приход	Расход	Остаток на 31.12.2013
Счет 10 «Материалы», в том числе:	**23102**			**10499**
Сч.10.01 «Сырье и материалы»	9943	26141	20602	4404
10.03 «Топливо»	690	11746	11451	395
10.05 «Запасные части»	4398	6907	4081	1572
10.06 «Прочие материалы»	135	323	243	55
Сч. 10.04 «Тара»	3492	3471		21
10.08 «Строительные материаль				
10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3506	911	762	3357
10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе»	148	1016	1058	190
10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации»	791	971	686	506
ИТОГО	**23102**	**51486**	**38883**	**10499**
Счет 41	**4438**	**3522**	**3412**	**4328**

Запасов в залоге не имеется.

4.6. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

В тыс.руб.

	Номер/ наименование/ счетов бухгалтерского учета	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2014	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2013	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2012
	Строка 12302 «Покупатели и заказчики»	42302	21372	9619
	Сч.62 по с\с	38562	21372	9619
	В т.ч. афф лицо1Грузовые перевозки	*155*	*897*	

	Афф 2			
	Сч.63 «Резервы по сомнительным долгам»	3740		
	Строка 12301 «Авансы выданные»	**13425**	**2211**	**3016**
	Сч.60.02 «Расчеты по авансам выданным»	13425	2211	3016
	В т.ч. афф лицо1Грузовые перевозки	*6000*		
	Афф 2			
	Сч.63 «Резервы по сомнительным долгам»			
	Сч.60.22 «Расчеты по авансам выданным (в валюте)»			
	Строка 12303,12304 «Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение»	**4948**	**4567**	**3968**
	Сч.68.01 «Налог на доходы физических лиц»	356	1172	276
	Сч.68.04 «Налог на прибыль»	2675	1039	
	Прочие	1917	2356	3692
	Строка 12305«Прочая задолженность» (расчеты с подотчетными лицами)	**116**	**50**	**49**
	Сч.76.05 «Расчеты с прочими Строка 12306покупателями и заказчиками»	3387		
Итого по строке				

В бухгалтерской отчетности Общества дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам. Величина резерва формируется с учетом следующих положений :задолженность не будет погашена в течение 12 месяцев

Сумма просроченной ДЗ составляет на 31.12.2014 нет-

Расшифровка движения резерва

Период	Сумма резерва	Начислен резерв	Восстановлен резерв	Списана задолженность за счет резерва
Сальдо на 31.12.2011				
2012		1655	167	651
Сальдо на 31.12.2012	**837**			
2013		106	921	22
Сальдо на 31.12.2014	**3740**	3740		

Расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность» формы № 1 бухгалтерской отчетности.

	Номер/ наименование/ счетов бухгалтерского учета	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2014	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2013	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2012
	Строка 15201 «Поставщики и подрядчики»	**4678**	**9646**	**262**
	Сч.60 по с\с	4678	9646	262

	Номер/ наименование/ счетов бухгалтерского учета	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2014	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2013	Сальдо расчетов по счету на 31.12.2012
	В т.ч. афф лицо1			
	Афф 2			
	Счет 76 по с/с			
	В т.ч. афф лицо1			
	Афф 2			
	Строка 15205 «Задолженность перед персоналом»	**5707**	**3887**	**4175**
	Строка 15203,15204 «Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение»	**9908**	**6585**	**5948**
	Сч.68 по с/с	9856	6356	5799
	Строка 15202 «Авансы полученные»	**4689**	**3114**	**1274**
	Сч.62.02 «Авансы полученные»	4689	3114	1274
	Строка 15206 «подотчетные лица»	**41**		**2**
	Строка 15207 «прочая задолженность»	**288**	**5263**	**139**
	В разрезе субсчетов			
Итого по строке 1520		**25311**	**28495**	**11800**

Сумма просроченной КЗ составляет на 31.12.2014 -нет- , списано в 2014 году 68,0- тыс. руб.

5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1.Расшифровка выручки (строка 2110)

Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме 381132 тыс. рублей. По сравнению с 2013 годом наблюдается увеличение показателя выручки от продажи товаров работ и услуг на 82,7 %, в основном за счет роста выручки от погрузо-разгрузочных работ-. Выручки, полученной не денежными средствами, не имелось.

Вид деятельности 1 и т.д.

Наименование основных видов выручки	Сумма выручки 2014, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма выручки 2013, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
Погрузо-разгрузочные работы	378283	100	207151	100	171132	100
ИТОГО	378283	100	207151	100	171132	100

Выручка от ПРР в 2014 году увеличена по сравнению с 2013 годом на 171132т.рублей

5.2.Расшифровка себестоимости продаж (строка 2120)

Формирование расходов на счетах 20,25,26 осуществляется на основании (описать)

Наименование основных видов расходов	Сумма расходов 2014, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма расходов 2013, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
ПРР	276289	100	176436	100	99853	100
ИТОГО	**276289**	**100**	**176436**	**100**	**99853**	**100x**

5.3. Анализ валовой прибыли (маржи) (строка 2100)

Наименование основных видов доходов/расходов	Сумма валовой маржи 2014, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма валовой маржи 2013, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
ПРР	138252	100	54856	100	83396	100
ИТОГО	138252	100	54856	100	83396	100x

Валовая прибыль в целом по Обществу УВЕЛИЧИЛАСЬ на 83396 тыс.руб. или на100-%, по сравнению с 2013 годом.

5.4.Расшифровка управленческих расходов (строка 2220)

СОСТАВ УПРАВЛЕНЧЕСКИХ РАСХОДОВ

СТАТЬИ ЗАТРАТ	За отчетный период, тыс. руб.	За предшествующий период, тыс. руб.
1	2	3
Общехозяйственные расходы, всего:	37913	24141
в т.ч. по видам расходов Ремонт о/с и оборудования	69	190
Амортизация О/С	365	186
З/плата и налоги по з/п	19588	14564
Расходы по содержанию автотранспорта	732	645
Представительские расходы	313	50
Инф.-конс.и юр. услуги	3106	343
Услуги связи	294	309
Материалы,канцтовары	555	236
Обучение персонала	115	21
Услуги по поддержке прогр обеспечения,интернет	186	138
Командировочные расходы	1249	247
Аудиторские услуги	124	42
Прочие расходы	11217	7170

5.5. Расшифровка расходов по элементам затрат отражена в приложении 6 к БО

Наименование показателя	За 2014 г. <1>	За 2013 г.<2>
Материальные затраты	27442	12427
Расходы на оплату труда	96720	69167
Отчисления на социальные нужды	24632	17290
Амортизация	4634	3233
Прочие затраты	121526	73250
Итого по элементам	274954	175367
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		2
Итого расходы по обычным видам деятельности	274954	175369

5.6. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350)

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2014, тыс. руб.	Сумма расходов 2014, тыс. руб.	Сумма доходов 2013, тыс. руб.	Сумма расходов 2013, тыс. руб.
Операции, связанные с реализацией имущества	2664	2042	74	80
Доходы (расходы) в виде стоимости полученного имущества при демонтаже, ликвидации ОС			229	
Курсовые разницы				
Расходы по резерву сомнительных долгов		3740	922	85
Выплаты Совету директоров				2534
Кредиторская и дебиторская Задолженности с истекшим сроком исковой давности	68	949	107	38
Поступление в возмещение причиненных организации убытков	110		119	5116
Выплаты сотрудникам и прочим лицам не уменьш. НО прибыль (вкл.подарки)				
Налоги и сборы				529
Излишки имущества выявленные в результате инвентаризации			3	
Расходы на благотворительность и спонсорство		604		

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2014, тыс. руб.	Сумма расходов 2014, тыс. руб.	Сумма доходов 2013, тыс. руб.	Сумма расходов 2013, тыс. руб.
Расходы на социально-культурные мероприятия		2743		396
Расходы, связанные с оплатой кредитных организаций		482		900
Судебные расходы и арбитражные споры		205		367
Суммы материальной помощи работникам организации		1478		931
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		107		
Прибыль/убытки прошлых лет, выявленная в отчетном году				
Прочие доходы	7		17	
Прочие расходы		1052		4297
ИТОГО	**2849**	**13402**	**1471**	**15492**

5.7. Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

Расходы по налогу на прибыль составили:

В тыс.руб.

Показатели	2014г.	2013г.
Прибыль до налогообложения (стр.2300 формы №2)	91441	16694
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	19388	5054
Постоянные налоговые активы	1112	1714
Постоянные налоговые обязательства		
Всего	72041	11642

В Отчете о прибылях и убытках расходы Общества по налогу на прибыль показаны как совокупность сумм:

Показатели	2014г.	2013г.
Всего, в т.ч.	19400	5052
Текущий налог	19388	5054
Отложенные налоговые активы	15	69
Отложенное налоговое обязательство	3	71

Движение отложенных налоговых активов в 2014 году:

Остаток на 31.12.2013	17
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	1
Погашено в уменьшение налоговых платежей	16
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	
Остаток на 31.12.2014	1
ВСЕГО: (строка 1180)	1

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличия суммы амортизации основных средств, а также в результате различий в правилах оценки расходов будущих периодов и оценочных обязательств.

Движение отложенных налоговых обязательств в 2014 году:

Остаток на 31.12.2013	1934

Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	223
Погашены на увеличение налоговых платежей	220
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	
Остаток на 31.12.2014	1931

Отложенные налоговые обязательства возникли в результате разницы между бухгалтерской и налоговой амортизацией основных средств.

Переплата по текущему налогу на прибыль на 31.12.2014 составляет 2675 тыс.руб. (на 31.12.2013 -1039 тыс.руб.), отражена в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности по строке 12303.

6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

К связанным сторонам Общество относит:

№ п/п	Наименование юридического лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества	% в Уставном капитале общества
1		в силу своего участия в хозяйственном обществе (товариществе) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества)	
2	ООО «Грузовые перевозки»	Право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и имеет возможность определять решения, принимаемые таким юридическим лицом.	**81,45791**

Займы, выданные связанным сторонам:

16 октября 2013 года выдан займ ООО «Грузовые перевозки» в сумме 9 млн рублей с процентной ставкой 8,25%, годовых,который будет погашен в 2015году взаимозачетом(покупка 2-х плавкранов) -)

Расшифровка денежных потоков приведена непосредственно в Отчете о движении денежных средств

Вознаграждение членам Совета в 2014году не выплачивались

7. Потенциальные обязательства

7.1. Оценочные обязательства

На 31.12.2014 года начислены резервы на выплату отпусков в балансе показаны развернуто, в активе баланса 17523 тыс.руб. отражена сумма отпусков отгулянных авансом, в том числе начисленные страховые взносы, в пассиве баланса 24034 тыс.руб. задолженность перед персоналом по не отгулянным отпускам, в том числе страховые взносы. Данные отпуска задолженность за 2013, 2012 годы будут использованы в течение 2015 году.

Расшифровка движения резерва на выплату отпусков

Период	Остаток на начало года	Начислен резерв	Восстановлен (погашен) резерв	Списана как избыточная сумма	Остаток на конец года года
Сальдо на 31.12.2012					
Сальдо на 31.12.2013		20831	19671		1160
Сальдо на 31.12.2014	**1160**	24034	17523		7671

7.2. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Обеспечения обязательств не выдавались и не получались

8. События после отчетной даты

Корректирующих СПОД до даты подписания отчетности не имелось.

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена общим собранием акционеров Общества в 2015 году. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2015 год.

Генеральный директор ОАО А-Т А.А. Захаров

Главный бухгалтер Т.И. Капустина



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество " Алроса-Терминал"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности **Транспортная обработка грузов**	по ОКВЭД	63.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое Акционерное Общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
666783, Иркутская обл, Усть-Кут г, Геологическая ул, Дом № 2

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	41 608	40 411	25 303
	в том числе: имущество не облагаемое налогом	11501	21 451	17 728	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1	17	86
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	8 124	-	11 500
	в том числе: незавершенное строительство	11901	8 124	-	11 500
	Итого по разделу I	1100	49 733	40 428	36 889
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	27 540	14 827	14 182
	в том числе: материалы	12101	23 102	10 499	9 856
	готовая продукция	12102	4 438	4 328	4 326
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 088	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	60 438	28 220	16 652
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	13 425	2 211	3 016
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	38 562	21 372	9 619
	расчеты по налогам и сборам	12303	3 322	2 686	276
	расчеты по соц. обеспечению	12304	1 626	1 901	3 692
	расчеты с подотчетными лицами	12305	116	50	49
	расчеты с прочими дебиторами	12306	3 387	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 074	9 000	-
	в том числе: займы	12401	20 074	9 000	-

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 006	17 875	22 525
	в том числе: на расчетом счете	12501	33 993	17 841	25 518
	Прочие оборотные активы	1260	355	150	3 527
	Итого по разделу II	1200	143 501	70 072	56 886
	БАЛАНС	1600	193 234	110 500	93 775

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	6 914	6 914	6 914
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	15 800	15 800	15 800
	Резервный капитал	1360	4 033	4 033	3 451
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	116 574	45 164	38 778
	в том числе: прибыль отчетного года	13701	72 041	11 642	7 766
	Итого по разделу III	1300	143 321	71 911	64 943
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 931	1 934	2 005
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 931	1 934	2 005
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	25 311	28 495	11 800
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 678	9 646	262
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4 689	3 114	1 274
	расчеты по налогам и сборам	15203	9 846	6 356	5 799
	расчеты по соц.страхованию и обеспечению	15204	62	229	149
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 707	3 887	4 175
	расчеты с подотчетными лицами	15206	41	-	2
	расчеты с прочими кредиторами	15207	288	5 263	139
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	22 671	8 160	15 027
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	47 982	36 655	26 827
	БАЛАНС	1700	193 234	110 500	93 775

Руководитель _____ **Захаров Андрей Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.

Российская Федерация * Иркутская область * Открытое Акционерное Общество * г. Усть-Кут * АЛРОСА ТЕРМИНАЛ

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество " Алроса-Терминал"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности **Транспортная обработка грузов**	по ОКВЭД	63.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	376 628	207 151
	Себестоимость продаж	2120	(238 376)	(152 295)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	138 252	54 856
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(37 913)	(24 141)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	100 339	30 715
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 655	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 849	1 471
	Прочие расходы	2350	(13 402)	(15 492)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	91 441	16 694
	Текущий налог на прибыль	2410	(19 388)	(5 054)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 112)	(1 714)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3	71
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(15)	(69)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	72 041	11 642

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	72 041	11 642
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Захаров Андрей Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество " Алроса-Терминал"**	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	63.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
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	6 914	-	15 800	3 451	38 778	64 943
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 642	11 642
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 642	11 642
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 674)	(4 674)
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	(4 674)	(4 674)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	582	(582)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	6 914	-	15 800	4 033	45 164	71 911
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	72 041	72 041
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	72 041	72 041
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(631)	(631)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(631)	(631)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	6 914	-	15 800	4 033	116 574	143 321

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	64 943	11 642	(4 674)	71 911
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	64 943	11 642	(4 674)	71 911
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	38 778	11 642	(5 256)	45 164
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	38 778	11 642	(5 256)	45 164
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	143 321	71 911	64 943

Российская Федерация * Иркутская область * Открытое Акционерное Общество * г. Усть-Кут *
АЛРОСА ТЕРМИНАЛ

Руководитель _____ Захаров Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Открытое Акционерное Общество " Алроса-Терминал"				
Организация	по ОКПО	26085471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3818014880		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	63.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	355 403	199 352
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	354 485	198 707
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	918	645
Платежи - всего	4120	(293 045)	(188 228)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(120 730)	(40 544)
в связи с оплатой труда работников	4122	(104 442)	(92 809)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(21 071)	(6 666)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(46 802)	(48 209)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	62 358	11 124
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(13 956)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 956)	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(13 956)	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(32 271)	(15 774)
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	(631)	(4 252)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(31 640)	(11 522)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(32 271)	(15 774)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 131	(4 650)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 875	22 525
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 006	17 875
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Российская Федерация * Иркутская область * Открытое Акционерное Общество * г. Усть-Кут *
АЛРОСА ТЕРМИНАЛ

Руководитель _____ **Захаров Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое Акционерное Общество " Алроса-Терминал"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	41 608	40 411	25 303
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1	17	86
Прочие внеоборотные активы	1190	8 124	-	11 500
Запасы	1210	27 540	14 827	14 182
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 088	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	60 438	28 220	16 652
Финансовые вложения краткосрочные	1240	20 074	9 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 006	17 875	22 525
Прочие оборотные активы	1260	355	150	3 527
ИТОГО активы	-	193 234	110 500	93 775
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 931	1 934	2 005
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	25 311	28 495	11 800
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	22 671	8 160	15 027
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	49 913	38 589	28 832
Стоимость чистых активов	-	143 321	71 911	64 943

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.