Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация **Открытое акционерное общество " РЕГИОНЫ-финанс"**	по ОКПО	95191119		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701655030		
Вид экономической деятельности **Управление недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	70.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности **ОАО / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

103159, Москва г, Охотный Ряд ул, дом № 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	83 864	1 379	2 069
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	17 116 431	8 022 559	7 461 709
	Отложенные налоговые активы	1180	440 566	287 013	415 426
	Прочие внеоборотные активы	1190	89	27 714	89
	Итого по разделу I	1100	17 640 951	8 338 666	7 879 293
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3	4 958	12
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	1 812	16
	Дебиторская задолженность	1230	1 110 400	1 614 302	1 438 903
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	274 734
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 389	1 211	8 611
	Прочие оборотные активы	1260	272	-	107
	Итого по разделу II	1200	1 130 080	1 622 283	1 722 384
	БАЛАНС	1600	18 771 031	9 960 949	9 601 677

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500	500	500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 238 772)	(2 119 426)	(2 078 957)
	Итого по разделу III	1300	(3 238 272)	(2 118 926)	(2 078 457)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	21 685 671	11 987 560	11 593 469
	в том числе: проценты		-	3 168 287	2 603 686
	Отложенные налоговые обязательства	1420	49 745	49 745	49 745
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	21 735 416	12 037 305	11 643 214
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	246 495	26 657	25 472
	в том числе: проценты		169 495	2 957	1 772
	Кредиторская задолженность	1520	8 807	6 054	11 449
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	18 584	9 860	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	273 887	42 570	36 921
	БАЛАНС	1700	18 771 031	9 960 949	9 601 678

Руководитель _____ **Калинин Илья Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2014 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество " РЕГИОНЫ-финанс"	по ОКПО	95191119		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701655030		
Вид экономической деятельности: Управление недвижимым имуществом	по ОКВЭД	70.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	869	3 461
	Себестоимость продаж	2120	(628)	(3 441)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	241	20
	Коммерческие расходы	2210	(33 524)	(24 855)
	Управленческие расходы	2220	(327 193)	(302 695)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(360 476)	(327 530)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	1
	Проценты к получению	2320	1 482 468	839 181
	Проценты к уплате	2330	(1 411 996)	(975 132)
	Прочие доходы	2340	12 319 166	2 645 058
	Прочие расходы	2350	(13 302 061)	(2 093 635)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 272 899)	87 943
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(101 027)	(110 586)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	153 553	(128 412)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 119 346)	(40 469)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 119 346)	(40 469)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(1 119)	(41)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Калинин Илья Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2014 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
по ОКПО	95191119		
ИНН	7701655030		
по ОКВЭД	70.32		
по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

Организация: Открытое акционерное общество " РЕГИОНЫ-финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Управление недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОАО / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	500	-	-	-	(2 078 957)	(2 078 457)
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	40 469	40 469
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	40 469	40 469
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	500	-	-	-	(2 119 426)	(2 118 926)
За 2013 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	1 119 346	1 119 346
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	1 119 346	1 119 346
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	500	-	-	-	(3 238 772)	(3 238 272)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	(3 238 272)	(2 118 926)	(2 078 457)

Руководитель _____ Калинин Илья Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2014 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество " РЕГИОНЫ-финанс"	по ОКПО	95191119		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701655030		
Вид экономической деятельности: Управление недвижимым имуществом	по ОКВЭД	70.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	183 854	535
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 756	396
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат подотчетных сумм	4114	-	-
прочие поступления	4119	181 098	139
Платежи - всего	4120	(5 205 402)	(661 269)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(194 602)	(224 371)
в связи с оплатой труда работников	4122	(144 125)	(100 683)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 610 474)	(224 315)
налога на прибыль	4124	-	-
расчеты по налогам и сборам	4125	(29 599)	(15 503)
на выдачу подотчетных средств	4126	(6 283)	(2 720)
на расчеты по внебюджетным фондам	4127	(23 308)	(16 791)
на услуги банка	4128	(7 297)	(608)
прочие платежи	4129	(189 714)	(76 278)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 021 548)	(660 734)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 371 572	1 196 628
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	99 681	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Поступления от погашенных займов, предоставленных другим организациям	4215	-	562 904
Полученные проценты	4216	1 271 891	633 724
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(8 500 081)	(795 804)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 210)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-

займы погашенные	4225	-	-
займы, предоставленные другим организациям	4226	(8 486 871)	(795 804)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 128 509)	400 824

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 814 878	380 926
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	-	-
Поступление от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	4315	723 394	210 500
Поступление займов по валютным договорам	4316	16 091 484	170 426
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(4 682 985)	(128 790)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
погашение займов и кредитов (без процентов)	4324	(4 682 985)	(128 790)
погашение процентов по договорам	4325	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	12 131 893	252 136
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(18 164)	(7 774)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 211	8 611
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 389	1 211
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	36 342	374

Руководитель _____ Калинин Илья Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2014 г.

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

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	-	-
2. Основные средства	1150	1 379	83 864
3. Незавершенное строительство	1190	27 714	89
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	8 022 559	17 116 431
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	287 013	440 566
7. Запасы	1210	4 958	3
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 812	16
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	1 614 302	1 110 400
10. Денежные средства	1250	1 211	19 389
11. Прочие оборотные активы	1260	-	272
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		9 960 949	18 771 031
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	11 987 560	21 685 671
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	49 745	49 745
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	26 657	246 495
16. Кредиторская задолженность	1520	6 054	8 807
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	9 860	18 584
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		12 079 875	22 009 302
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		(2 118 926)	(3 238 272)

<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 _____ (подпись) **Калинин Илья Евгеньевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Ребус Татьяна Анатольевна** (расшифровка подписи)

<*> 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.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	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 2013 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	89	-	-	-	89
	5190	за 2012 г.	89	-	-	-	89
в том числе: Товарный знак	5181	за 2013 г.	89	-	-	-	89
	5191	за 2012 г.	89	-	-	-	89

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	9 268	(7 888)	90 530	-	-	(8 045)	-	-	99 798	(15 933)
	5210	за 2012 г.	10 515	(8 446)	888	(2 136)	2 136	(1 578)	-	-	9 268	(7 888)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2013 г.	5 059	(4 448)	11 455	-	-	(1 841)	-	-	16 181	(6 217)
	5211	за 2012 г.	6 435	(5 363)	69	(1 445)	1 445	(530)	-	-	5 059	(4 448)
Офисное оборудование	5202	за 2013 г.	3 071	(2 418)	1 961	-	-	(734)	-	-	5 367	(3 223)
	5212	за 2012 г.	3 058	(2 062)	704	(691)	691	(1 048)	-	-	3 071	(2 418)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5204	за 2013 г.	115	(1)	77 114	-	-	(5 471)	-	-	77 229	(5 472)
	5214	за 2012 г.	-	-	115	-	-	(1)	-	-	115	(1)
Транспортные средства	5205	за 2013 г.	1 022	(1 022)	-	-	-	-	-	-	1 022	(1 022)
	5215	за 2012 г.	1 022	(1 022)	-	-	-	-	-	-	1 022	(1 022)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2013 г.	27 625	49 489	-	(77 114)	-
	5250	за 2012 г.	-	27 625	-	-	27 625
в том числе: Ремонт офиса гостиница "Москва"	5241	за 2013 г.	27 625	49 489	-	(77 114)	-
	5251	за 2012 г.	-	27 625	-	-	27 625

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	1 519
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	71	71	27 921
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	8 022 559	-	11 753 462	(2 659 590)	-	-	-	17 116 431	-
	5311	за 2012 г.	7 461 709	-	1 664 808	(1 103 958)	-	-	-	8 022 559	-
в том числе: вклады в уставный капитал других организаций	5302	за 2013 г.	2 643 239	-	1 527 001	-	-	-	-	4 170 241	-
	5312	за 2012 г.	2 412 739	-	250 000	(19 500)	-	-	-	2 643 239	-
предоставленные займы, векселя	5303	за 2013 г.	5 379 320	-	10 226 461	(2 659 590)	-	-	-	12 946 191	-
	5313	за 2012 г.	5 048 970	-	1 414 808	(1 084 458)	-	-	-	5 379 320	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	274 734	-	282 280	(557 014)	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2012 г.	274 734	-	282 280	(557 014)	-	-	-	17 116 431	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	8 022 559	-	11 753 462	(2 659 590)	-	-	-	8 022 559	-
	5310	за 2012 г.	7 736 443	-	1 947 088	(1 660 972)	-	-	-		

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	16 373 137	905 105	880 105
в том числе: Доли в уставном капитале	5321	16 373 137	905 105	880 105
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	344 269	-	-
в том числе: векселя	5326	344 269	-	-
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	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	4 958	-	11 112	(16 067)	-	-	X	3	-
	5420	за 2012 г.	12	-	13 800	(8 854)	-	-	X	4 958	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	4 958	-	10 484	(154 439)	-	-	-	3	-
	5421	за 2012 г.	12	-	10 359	(5 413)	-	-	-	4 958	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	628	(628)	-	-	-	-	-
	5425	за 2012 г.	-	-	3 441	(3 441)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	1 521 993	-	424 040	-	(889 289)	-	-	-	1 056 744	-
	5521	за 2012 г.	1 387 647	-	829 669	-	(695 322)	-	-	-	1 521 993	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по финансовым вложениям	5505	за 2013 г.	1 521 993	-	424 040	-	(889 289)	-	-	-	1 056 744	-
	5525	за 2012 г.	1 387 647	-	829 669	-	(695 322)	-	-	-	1 521 993	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	112 853	(20 544)	47 920	-	(86 574)	-	-	-	75 683	(22 028)
	5530	за 2012 г.	72 953	(21 697)	72 219	-	(32 319)	-	-	-	112 853	(20 544)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	26 779	(20 544)	946	-	(2 615)	-	-	-	26 594	(22 028)
	5531	за 2012 г.	25 096	(21 697)	6 701	-	(5 018)	-	-	-	26 779	(20 544)
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	81 076	-	45 546	-	(79 536)	-	-	-	47 086	-
	5532	за 2012 г.	40 523	-	60 522	-	(19 969)	-	-	-	81 076	-
Прочая	5513	за 2013 г.	4 998	-	1 428	-	(4 423)	-	-	-	2 003	-
	5533	за 2012 г.	7 334	-	4 996	-	(7 332)	-	-	-	4 998	-
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	1 634 846	(20 544)	471 960	-	(975 863)	-	-	X	1 132 427	(22 028)
	5520	за 2012 г.	1 460 600	(21 697)	901 888	-	(727 641)	-	-	X	1 634 846	(20 544)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	22 028	-	20 544	-	21 698	-
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					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	11 987 560	18 347 376	-	(8 649 265)	-	-	21 685 671
	5571	за 2012 г.	11 593 469	1 574 124	1 541 822	(2 721 855)	-	-	11 987 560
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	-	16 364 600	-	-	-	-	16 364 600
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	11 987 560	1 982 776	-	(8 649 265)	-	-	5 321 071
	5573	за 2012 г.	11 593 469	1 574 124	1 541 822	(2 721 855)	-	-	11 987 560
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	32 711	85 645	169 495	(32 457)	(76)	-	255 393
	5580	за 2012 г.	36 921	6 038	1 185	(11 433)	-	-	32 711
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	3 871	3 620	-	(3 617)	(76)	-	3 796
	5581	за 2012 г.	11 141	3 870	-	11 140	-	-	3 871
авансы полученные	5562	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2012 г.	163	-	-	163	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	1 817	5 006	-	(1 817)	-	-	5 006
	5583	за 2012 г.	137	1 810	-	130	-	-	1 817
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	8 537	-	-	-	8 537
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	26 657	77 014	160 958	(26 657)	-	-	237 958
	5585	за 2012 г.	25 472	-	1 185	-	-	-	26 657
прочая	5566	за 2013 г.	366	5	-	(366)	-	-	5
	5586	за 2012 г.	8	358	-	-	-	-	366
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2013 г.	12 020 271	18 433 021	169 495	(8 681 722)	(76)	X	21 941 064
	5570	за 2012 г.	11 630 390	1 580 162	1 543 007	(2 733 288)	-	X	12 020 271

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	7 565	7 893
Расходы на оплату труда	5620	159 088	124 744
Отчисления на социальные нужды	5630	23 491	19 893
Амортизация	5640	8 045	1 578
Прочие затраты	5650	163 156	176 883
Итого по элементам	5660	361 345	330 991
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	361 345	330 991

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 860	15 840	(7 116)	-	18 584
в том числе: Резерв на отпуска	5701	9 860	15 840	(7 116)	-	18 584

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	16 373 137	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	344 269	7 885 747	5 560 102
в том числе:	5811	-	-	-

Текстовые пояснения к балансу ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» за 2013 год.

1. **Сведения об акционерном обществе.**

Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество «РЕГИОНЫ-Финанс».

Юридический адрес: 103159, г. Москва, ул. Охотный ряд, д. 2.

Фактический (почтовый) адрес: 103159, г. Москва, ул. Охотный ряд, д. 2.

Дата государственной регистрации: 18 апреля 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1067746506068.

Дата постановки на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством Российской Федерации, по месту нахождения на территории Российской Федерации: 18 апреля 2006 года, ИНН 7701655030, КПП 770701001.

Уставный капитал предприятия составляет 500000-00 руб. Состав акционеров по состоянию на 31 декабря 2013 года: ЗАО «Группа компаний «РЕГИОНЫ»- доля в УК 93,1% и физические лица. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Количество акций 1000 штук, номинальной стоимостью 500-00 рублей за единицу. В течение 2013 года виды операций с аффилированными лицами прописаны в Приложении № 1,2,3.

Среднесписочная численность составила в 2013 году – 56 человека. Генеральным директором ОАО « РЕГИОНЫ - Финанс» является Калинин Илья Евгеньевич и его доходы в 2013 году составили – 8 211 969,43 рублей. Доходы административного подразделения, исключая генерального директора, в 2013 году составили – 93 937 573,54 рубля.

По состоянию на 31.12.13 ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» имеет следующие дочерние структуры: ООО «Лекс» - 100 %, ООО «Альфа-Союз» - 100 %, ООО «ТРК-Череповец» - 100 %, ООО «Заря» - 100 %, ООО «Атриум» - 100 %, ООО «Универсалстрой» - 100%, ООО «ТРК-Мытищи» - 100 %.

В 2013 году были выкуплены у физических лиц оставшиеся 26% доли в УК дочерних структур ООО «Заря» и ООО «Универсалстрой». И оформлено 100 % переход собственности по ним к ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс».

В 2013 году данным дочерним организациям были предоставлены процентные займы в сумме 10 226 461 322,26 рублей. За 2013 год ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» произвело увеличение в уставном капитале ООО «ТРК-Мытищи» на сумму 750 000 000,00 рублей, в ООО «Альфа-Союз» на сумму 250 000 000 рублей, ООО «ТРК-Череповец» на сумму 500 000 000,00 рублей.

Стоимость чистых активов ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» имеет отрицательную величину и составляет на 31.12.2013 года – 3 238 272 тыс. руб. Чистые активы отрицательны, так как доходы превышают расходы. Займ, полученный ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» от компании «Лугена Лимитед», выражен в долларах США. Сумма задолженности по займу и процентов по нему составляет по состоянию на 31.12.13:

Сумма основного долга – 136 621 951-88 долларов США,

Сумма, начисленных и непогашенных процентов 3 138 825-73 долларов США.

Курс доллара на 31.12.2012г. равен 32,7292 рублей. Сумма задолженности по займу и процентов по нему составляет по состоянию на 31.12.13:

Сумма основного долга – 4 471 527 187-47 рублей,

Сумма, начисленных и непогашенных процентов 102 731 255-09 рублей

Также в 2013 году ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» был получен кредит от ОАО «Сбербанк России» в сумме 500 000 000-00 у.е. выраженных в долларах США.

Сумма задолженности по кредиту и процентов по нему составляет по состоянию на 31.12.13:

Сумма основного долга – 500 000 000-00 долларов США,

Сумма, начисленных и непогашенных процентов 260 829-45 долларов США.

Курс доллара на 31.12.2012г. равен 32,7292 рублей. Сумма задолженности по займу и процентов по нему составляет по состоянию на 31.12.13:

Сумма основного долга – 16 364 600 000-00 рублей,

Сумма, начисленных и непогашенных процентов 8 536 739-23 рублей

Убыток, полученный ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» в 2013 г. вызван ежемесячно начисляемыми процентами по займу и колебанием курса доллара по отношению к рублю приводит к возникновению курсовой разницы: при росте курса доллара по отношению к валюте РФ возникает отрицательная курсовая разница, при падении курса доллара – положительная курсовая разница.

Финансовые вложения, отражены в балансе, по рыночной стоимости. ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» ежегодно осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений и документально оформляет итоги проверки актом инвентаризации финансовых вложений.

Организация подлежит обязательному аудиту согласно подпункту 1 статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией возглавляемой главным бухгалтером.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 .

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом .

2.1.4. Имущество, первоначальная стоимость которого не превышает 40 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры, приобретенные для производственных целей, сразу списываются на затраты на производство по дате их передачи в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.6. При списании оценка сырья и материалов производится по способу средней себестоимости для всех видов (групп) сырья и материалов.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» определяет налоговую базу по НДС по более ранней из двух дат:

- по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов, - день отгрузки (передачи) товара (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по средней себестоимости для всех видов (групп) сырья и материалов.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 .

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.7. ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Резервы сомнительных долгов.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н). Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Резервы по отпускам.

Формирование резерва по отпускам производится ежемесячно и отражается на счете 96, бухгалтерского учета. Сумма резерва формируется исходя из 10% от суммы всех начислений (зарплата, премии разовые, месячные, полугодовые, годовые и др.)

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Характеристика деятельности за отчетный год.

Общество на постоянной основе оказывает финансовые услуги по предоставлению процентных займов в денежной форме, а также сдает недвижимое имущество в субаренду.

Основным видом деятельности организации за 2013 года было предоставление имущества в субаренду: ЗАО «Группа компаний «РЕГИОНЫ», Компания «Редхил ФАНД Лимитед», ОАО «РЕГИОНЫ». Выручка от реализации составила – 869 тысяч рублей (без учета НДС). Покупатели, с которыми предусмотрена оплата неденежными средствами, отсутствуют. Данный вид деятельности не является основным по Уставу организации. Основной вид деятельности – управление недвижимым имуществом. В связи с этим по состоянию на 31 декабря 2013 года организация имеет в регионах дочерние структуры, а также собирается инвестировать средства в капитальные вложения в будущих годах.

Себестоимость реализации, связанная с субарендой, составляет 628 тыс. рублей и отнесена непосредственно на основное производство.

Управленческие расходы и расходы на продажу отнесены на себестоимость реализованных услуг. Согласно учетной политике организации управленческие расходы и расходы на продажу относятся непосредственно на себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) минуя счет затрат (20). Убыток от продаж по итогам 2013 года составил 360 476 тыс. руб. руб. При этом -

сумма управленческих расходов составляет 327 193 тыс. руб.,

сумма расходов на продажу – 33 524 тыс. руб.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы компании.

Наиболее значимые статьи управленческих расходов:

-аренда помещения –72 751 813,04 руб.,

-заработная плата, налоги с заработной платы –191 685 800,68 руб.,

-налоги, относимые на себестоимость продукции в связи с раздельным учетом деятельности – 15 238 903,01 руб.,

- командировочные расходы (проживание, билеты, бронирование, командировочные)- 6 220 636,97 руб.,

- охрана помещения – 4 022 471,99 руб.,
- амортизация основных средств – 7 952 240,93 руб.,
- добровольное медицинское страхование – 1 787 503,34 руб.,
- информационно-консультационные и программные обеспечения – 8 140 401,23 руб.

К расходам на продажу относятся расходы на рекламу и расходы непосредственно связанные с деятельностью сотрудников департамента рекламы и PR.
Наиболее значимые статьи затрат:
- реклама в СМИ и телекоммуникационных сетях – 5 500,00 руб.,
- зарплата сотрудников департамента, налоги с заработной платы – 6 732 466,52 руб.

В течение 2013 года проводились рекламные акции с целью поддержания и привлечения интереса неопределенного круга лиц к деятельности компании, в ходе проведения которых людям на улицах раздавались сувениры.

Проценты к получению в 2013 году по договорам займа составили - 1 482 468 311,69 руб., процентная ставка в течение 2013 года составляла -15,6% .

Проценты к уплате по договорам полученных займов и кредитов составили- - 1 411 995 959,86 руб.

К прочим доходам и расходам отнесены доходы и расходы в соответствии с ПБУ 9/99 и 10/99.

При этом по строке прочие доходы наиболее значимые статьи:
-доход от продажи валюты – 10 463 980 850,00 руб.,
-прибыль от курсовых разниц – 1 854 798 002,42 руб.

По строке прочие расходы наиболее значимые статьи:
- представительские расходы – 6 244 031,60 руб.,
- расходы от продажи валюты –10 277 198 276,12 руб.,
- убыток от курсовых разниц – 2 807 448 402,65 руб.,
- налоги – 5 736 160,99 руб.,

Прочие доходы/расходы в учете отражаются развернуто.
Операции от покупки валюты отражаются в учете и отчетности ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» свернуто, а от продажи развернуто, т.е. вся сумма валютных средств в рублевом эквиваленте полностью отражается по дебету и кредиту 91 счета, в составе прочих доходов и расходов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений, за исключением Государственных краткосрочных бескупонных обязательств (ГКО), по которым стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). При этом вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

У ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» по соглашению о новации обязательства № 04/06/2009 от 24.10.2013г. в залоге находятся простой процентный (ставка 15,6 % годовых) вексель

010001 от 24.09.2012 на сумму 344 268 967,60 рублей выданный компании ЗАО «КолИнвест», срок платежа по нему наступает не ранее 02 октября 2020 года.
Также в залоге по договору 4483 от 28.05.2013г. об открытии невозобновляемой кредитной линии, срок возврата 23 марта 2023 года Сумма обеспечений выданных на 31.12.2013г. составляет 500 260 829,45 долларов США,
Курс доллара по ЦБ РФ на 31.12.2013г. составляет 32,7292 рубля.
Сумма залога в пересчете на рубли составляет 16 373 136 739,23 рубля.
Резерв под обесценение финансовых вложений по финансовым вложениям, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, рассчитывается в соответствии с разделом VI ПБУ 19/02. В течение 2013 года доходов по дивидендам от участия в компаниях не было.

Помимо приобретенных и созданных компаний вкладов в уставный капитал по строке 1170 бухгалтерского баланса отражены долгосрочные выданные процентные займы, срок погашения которых наступит 2017 -2021 году. На конец 2013 года сумма долгосрочных выданных займов составляет 12 601 921 776,80 руб., в том числе:

- ООО «Альфа-союз» - 1 860 434 246-92,
- ООО «Атриум»- 71 486 371-00,
- ООО «Заря» - 7 952 200-00,
- ООО «ТРК-Петербург» - 756 600 000-00,
- ООО « Лекс» - 2 089 778 887-44,
- ООО « ОверВита» - 121 500 000-00,
- ООО « Пенза-Инвест» - 37 799 000-00,
- ЗАО « РЕГИОНЫ-Девелопмент» - 178 524 510-00,
- ООО «ТРК-Мытищи» - 5 473 370 100 -00,
- ООО «ТРК-Череповец» - 1 151 478 000-00,
- ООО «ТРК-Сыктывкар» - 24 558 000-00,
- ООО «Универсалстрой» - 296 001 000-00,
- ООО «Центр Премьер» - 295 286 614-36,
- ЗАО «Уральский тематический парк» - 153 720 000-00.

Однако в течение 2014-2015 гг. планируется частичный возврат займов, выданных дочерним компаниям ООО «ТРК-Мытищи», ООО «Лекс» и другим, отраженным по строке 1170 бухгалтерского баланса.

Погашение дебиторской задолженности планируется за счет того, что у таких компаний как ООО «ТРК-Мытищи», который был введен в эксплуатацию 29 декабря 2012 года и ООО «Центр Премьер» - введен в эксплуатацию 01 августа 2013 года, кроме того, в настоящее время заключены предварительные договора аренды, платежи, по которым должны быть осуществлены в 2014 году.

Ожидаемые суммы возврата денежных средств в 2014 году:

- ООО «ТРК-Мытищи» - 500 000 000,00 рублей,
- ООО «Лекс» - 600 000 000,00 рублей,
- ООО «ТРК-Петербург» - 1 500 000 000,00 рублей.

По ООО «Центр Премьер» возврат денежных средств ожидается, начиная с 2015 года.

За период 2013 года ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» арендовало помещение по адресу: г. Москва, ул. Охотный ряд, д. 2, 10 этаж. Расчетная площадь помещения -1768,0 кв.м.

С 15 октября 2012 года заключен договор аренды помещения № ОФ-10Д с ОАО «ДекМос» на десятилетнюю аренду помещения по адресу: г. Москва, ул. Охотный ряд, д. 2, 10 этаж. Расчетная площадь помещения -1768,0 кв.м.

В 2013 году ОАО «РЕГИОНЫ-Финанс» сдавало имущество в субаренду по адресу: г. Москва, ул. Охотный ряд, д. 2, 10 этаж. Договора субаренды были заключены со

следующими компаниями: ЗАО «Группа компаний «РЕГИОНЫ» (договор субаренды 1-03/13), ОАО «РЕГИОНЫ» (договор субаренды 1-04/13).
Для целей налогового учета предельная величина процентов по долговым обязательствам принимается равной ставке рефинансирования увеличенной в **1,8 раза, по валютным договорам в 0,8 раза.**

По состоянию на дату сдачи бухгалтерского баланса собрания участников общества не проводилось. Событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность – отсутствует. Условные факторы хозяйственной деятельности – отсутствуют.

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

Генеральный директор И.Е. Калинин

Главный бухгалтер Т.А. Ребус