АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ОАО «Вагоноремонтное предприятие «Грязи»

за 2013 год

ООО «Интерком-Аудит

125040, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru

Аудиторское заключение

Акционерам, Генеральному директору Открытого акционерного общества «Вагоноремонтное предприятие «Грязи», иным пользователям

Аудируемое лицо:

Полное наименование:	Открытое акционерное общество «Вагоноремонтное предприятие «Грязи»
Сокращенное наименование:	ОАО «ВРП «Грязи»
Место нахождения:	399050, Российская Федерация, Липецкая область, г. Грязи, ул. Вагонная, д.2
Государственный регистрационный номер:	Свидетельство о государственной регистрации серии 48 № 001493080 от 31 марта 2010 года (основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1104802000137), выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Липецкой области

Аудиторская организация:

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»)
Наименование на иностранном языке:	Intercom-Audit LLC
Место нахождения:	119501, г. Москва, ул. Лобачевского, д. 126 стр. 6
Адрес нахождения структурного подразделения:	125040, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13
Государственный регистрационный номер	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица путем реорганизации в форме преобразования от 01.07.2013 серии 77 № 015310148 (основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1137746561787), выдано Межрайонной инспекцией ФНС РФ №46 по г. Москве
Является членом:	Член СРО НП «Аудиторская Палата России»; Независимый член Всемирной ассоциации бухгалтерских и консалтинговых фирм «BKR International»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций:	ООО «Интерком-Аудит» включено 14.08.2013 в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО НП «Аудиторская Палата России» за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11301050981, свидетельство о членстве № 9995

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Вагоноремонтное предприятие «Грязи», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах за 2013 год и приложений за 2013 год, состоящих из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО ««Вагоноремонтное предприятие «Грязи»» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской) отчетности.

Руководитель аудиторской организации:
Генеральный директор
ООО «Интерком-Аудит» Ю.Л. Фадеев
(квалификационный аттестат № К010761
от 19.12.1994 без ограничения срока действия;
квалификационный аттестат в области аудита бирж,
внебюджетных фондов и инвестиционных институтов
№ К017290 от 29.03.2001 без ограничения срока действия)

19.02.2014

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация **Открытое акционерное общество "Вагоноремонтное предприятие "Грязи"**	по ОКПО	65682358		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4802012537		
Вид экономической деятельности **деятельность ж.д. транспорта**	по ОКВЭД	60.10		
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)

399059, Липецкая обл, Грязинский р-н, Грязи г, Вагонная 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	209 192	176 360	134 004
	в том числе: здания		118 704	79 594	68 256
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п.11	Отложенные налоговые активы	1180	101	493	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	209 293	176 852	134 004
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.12	Запасы	1210	17 578	22 625	10 908
п,12	в том числе: сырье и материалы	1211	17 578	22 625	10 908
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.13	Дебиторская задолженность	1230	11 017	26 362	4 680
п,13	в том числе: покупители и заказчики	1231	5 619	10 438	3 246
п.14	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	76 300	70 300	132 000
п.14	в том числе: займы выданные,депозиты	1241	76 300	70 300	132 000
п.15	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 586	23 651	2 174
	в том числе: денежные средства	1251	2 586	23 651	2 174
п.16	Прочие оборотные активы	1260	2 368	1 771	1 446
п.16	в том числе: расходы будущих периодов	1261	2 324	1 771	1 446
	Итого по разделу II	1200	109 849	144 710	151 208
	БАЛАНС	1600	319 142	321 562	285 211

Копия верна
Для аудиторских заключений

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	236 902	236 902	236 902
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 060	2 060	2 060
	Резервный капитал	1360	2 381	1 360	1 360
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	56 719	46 249	25 836
	Итого по разделу III	1300	298 062	286 571	266 158
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.17	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 457	370	-
п.17	в том числе:		-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 457	370	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.18	Кредиторская задолженность	1520	19 117	32 159	15 262
п.18	в том числе: задолженность по налогам и сборам	1521	10 251	6 343	6 008
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.11	Оценочные обязательства	1540	506	2 463	3 791
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	19 623	34 622	19 053
	БАЛАНС	1700	319 142	321 562	285 211

Руководитель _____ (подпись) **Бурмицкий Анатолий Анатольевич** (расшифровка подписи)

21 января 2014 г.

ЗАО ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: Открытое акционерное общество "Вагоноремонтное предприятие "Грязи"	по ОКПО	65682358		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4802012537		
Вид экономической деятельности: деятельность ж.д. транспорта	по ОКВЭД	60.10		
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 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	284 892	362 341
	Себестоимость продаж	2120	(225 741)	(300 849)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	59 151	61 492
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(44 479)	(39 199)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 672	22 293
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.19	Проценты к получению	2320	4 042	5 381
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.19	Прочие доходы	2340	3 783	5 912
	в том числе: металлолом,предупредительные меры,возм.ущерба, возврат за обучение	2341	3 783	-
п.19	Прочие расходы	2350	(6 348)	(6 413)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 149	27 173
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 094)	(6 808)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 413)	(1 251)
п.17	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 087)	(370)
	в том числе: амортизационная премия		-	-
п.17	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(392)	493
	Прочее	2460	(85)	(75)
	в том числе: налог на прибыль прошлого года		(85)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 491	20 413

КОНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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	11 491	20 413
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Бурмицкий Анатолий Анатольевич (расшифровка подписи)

21 января 2014 г.

ЕЖИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2013
Организация	Открытое акционерное общество "Вагоноремонтное предприятие "Грязи"	по ОКПО	65682358	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4802012537	
Вид экономической деятельности	деятельность ж.д. транспорта	по ОКВЭД	60.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / 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 2011 г.	3100	236 902	-	2 060	1 360	25 836	266 158
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 488	20 488
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 488	20 488
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	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
5

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	236 902	-	2 060	1 360	46 249	286 571
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 491	11 491
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 491	11 491
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 021	(1 021)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	236 902	-	2 060	2 381	56 719	298 062

Председатель ... заключений

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	266 158	20 487	(75)	286 570
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	266 158	20 487	(75)	286 570
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	25 836	20 487	(74)	46 249
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	25 836	20 487	(74)	46 249
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

ПРИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	298 062	286 571	266 158

Руководитель _____ Бурмицкий Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 января 2014 г.

Для аудиторских заключений

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 "Вагоноремонтное предприятие "Грязи"	по ОКПО	65682358		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4802012537		
Вид экономической деятельности: деятельность ж.д. транспорта	по ОКВЭД	60.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / 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	314 523	374 214
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	290 192	357 839
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	24 331	16 375
Платежи - всего	4120	(282 466)	(379 438)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(116 007)	(227 241)
в связи с оплатой труда работников	4122	(93 995)	(80 451)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(28 863)	(7 671)
расчеты по налогам и сборам	4125	(41 504)	(62 340)
прочие платежи	4129	(2 097)	(1 735)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 057	(5 224)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 228 033	1 891 085
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 224 000	1 885 700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 033	5 385
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 281 155)	(1 864 384)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 230 000)	(1 824 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
приобретение объектов основных средств	4225	(51 155)	(40 384)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(53 122)	26 701

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
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	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(21 065)	21 477
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 651	2 174
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 586	23 651
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Бурмицкий Анатолий Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 января 2014 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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	-	-	-

ВЛИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРСКИ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	201 417	(47 308)	72 352	(4 364)	2 795	(15 700)	-	-	269 405	(60 213)
	5210	за 2012 г.	165 546	(33 349)	36 239	(368)	368	(14 328)	-	-	201 417	(47 308)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2013 г.	76 757	(33 789)	18 484	(2 496)	2 461	(8 704)	-	-	92 745	(40 032)
	5211	за 2012 г.	67 807	(25 095)	9 317	(368)	368	(9 062)	-	-	76 757	(33 789)
Здания	5202	за 2013 г.	86 301	(6 707)	45 592	(1 798)	264	(4 948)	-	-	130 095	(11 391)
	5212	за 2012 г.	71 723	(3 470)	14 578	-	-	(3 237)	-	-	86 301	(6 707)
Сооружения	5203	за 2013 г.	37 303	(5 964)	8 276	-	-	(1 950)	-	-	45 579	(7 914)
	5213	за 2012 г.	25 007	(4 100)	12 296	-	-	(1 864)	-	-	37 303	(5 964)
Транспортные средства	5204	за 2013 г.	656	(649)	-	-	-	-	-	-	656	(649)
	5214	за 2012 г.	656	(613)	-	-	-	(36)	-	-	656	(649)
Офисное оборудование	5205	за 2013 г.	401	(199)	-	(71)	71	(98)	-	-	330	(227)
	5215	за 2012 г.	353	(71)	48	-	-	(128)	-	-	401	(199)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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.	22 251	50 101	-	(72 352)	-
	5250	за 2012 г.	1 806	56 684	-	(58 490)	22 251
в том числе:							
инженерные изыскания, проектирование и строительство автоматизированной модульной блочной котельной	5241	за 2013 г.	22 113	22 274	-	44 387	-
	5251	за 2012 г.	1 806	20 306	-	22 113	22 113
Система кондиционирования (6 кондиционеров)	5242	за 2013 г.	138	44	-	182	-
	5252	за 2012 г.	-	138	-	138	138
дефектоскоп вихретоковый ВД-213.1	5243	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2012 г.	-	-	-	-	-
прибор контроля натяга колец подшипников ПС-219.1	5244	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Прибор Робокон модели 4155	5245	за 2013 г.	-	413	-	413	-
	5255	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Арматурное отделение помещения №1 и №2	5246	за 2013 г.	-	803	-	803	-
	5256	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции	5247	за 2013 г.	-	5 927	-	5 927	-
	5257	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Площадка для складирования и сортировки тележечного литья	5248	за 2013 г.	-	4 072	-	4 072	-
	5258	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Система канализации	5249	за 2013 г.	-	4 203	-	4 203	-
	5259	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Здание АБК		за 2013 г.	-	402	-	402	-
		за 2012 г.	-	5 750	-	5 750	-
Полувагон люковой 56831753		за 2013 г.	-	71	-	71	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Полувагон люковой 56831803		за 2013 г.	-	71	-	71	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Полувагон люковой 56832256		за 2013 г.	-	71	-	71	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Прибор для контроля диаметра шейки оси колесной пары		за 2013 г.	-	450	-	450	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стандартный образец предприятия МП32.02.000		за 2013 г.	-	57	-	57	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Устройство размагничивающее МСН-14		за 2013 г.	-	113	-	113	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Комплект для снятия поглощающего аппарата автосцепок вагонов и локомотивов		за 2013 г.	-	42	-	42	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Устройство сканирования колес вагонов по требованиям 67.09-97 УСК-4		за 2013 г.	-	55	-	55	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Комплекс оперативного контроля "Эксперт-Д"		за 2013 г.	-	1 864	-	1 864	-

заключении

		за 2012 г.	-	-	-	-	-
выпрямитель сварочный ВДМ-1202С (8-ми постовой) с "НАКС		за 2013 г.	-	75	-	75	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд для ремонта авторегулятора "РРТРП"		за 2013 г.	-	595	-	595	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд гидравлических и пневматических испытаний запасного резервуара "СИПЗР"		за 2013 г.	-	688	-	688	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд ремонта и испытания концевых и разобщительных кранов "СИПРК"		за 2013 г.	-	795	-	795	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд испытаний двухкамерного резервуара "СИПДР"		за 2013 г.	-	668	-	668	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд гидравлических и пневматических испытаний соединительных рукавов "СИПСР"		за 2013 г.	-	553	-	553	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд для комплектования соединительных рукавов "СКСР"		за 2013 г.	-	441	-	441	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Стенд ремонта и испытания тормозного цилиндра "СИПТЦ"		за 2013 г.	-	817	-	817	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Мотовоз маневровый ММТ-2		за 2013 г.	-	4 534	-	4 534	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Прибор Робокон модели 4156		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	506	-	506	-
здание по ремонту тележек		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	1 101	-	1 101	-
пожарная сигнализация		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	1 686	-	1 686	-
ж/д пути		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	7 973	-	7 973	-
УКВР №102		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	642	-	642	-
УКРП №172		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	754	-	754	-
УКАР №183		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	314	-	314	-
здание вагоносборочного цеха		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	3 169	-	3 169	-
здание колесно-роликового цеха		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	903	-	903	-
Дорожное покрытие		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	5 037	-	5 037	-
Здание химчистки		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	3 656	-	3 656	-
Система видеонаблюдения		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	2 065	-	2 065	-
Ножницы гильотинные		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	756	-	756	-
Оптоволоконная система дальней связи		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	70	-	70	-
Кондиционер KENTATSU KSGC 70HFANI		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	46	-	46	-

Кондиционер Сплит-система DAIKIN FTXS 42G/RXS42		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	49	-	49	-
Копир-принтер-сканер WC 5020DN		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	49	-	49	-
дефектоскоп вихретоковый ВД-12НФМ		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	216	-	216	-
Устройство Лиана L=2м		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	47	-	47	-
Передвижная установка УЗПП1.В для запрессовки и распрессовки внутр. и лабир. колец подшипников		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	488	-	488	-
Устройство Лиана L=3м		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	51	-	51	-
Кран мостовой однобалочный опорный, г/п 3,2т., пролет 16,5м, в/п 9м		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	470	-	470	-
Кран мостовой однобалочный опорный, г/п 5т., пролет 11м, в/п 12м		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	444	-	444	-

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	5 821	24 767
в том числе:			
Здание раздаточной инструмента	5261	803	-
Здание служебно-бытовое	5262	402	5 750
Канализационная сеть	5263	4 203	-
Прибор контроля сортировки роликов Робокон	5264	413	-
Здание цеха деповского ремонта вагонов	5265	-	3 169
Здание колесно-роликового цеха	5266	-	903
Здание тележечного цеха	5267	-	1 101
Здание помещения химчистки	5268	-	3 656
Железнодорожный путь колесного парка	5269	-	715
Устройство контроля воздухораспределителей УКВР		-	642
Прибор для контроля колесных пар Робокон		-	506
Устройство контроля авторегуляторов УКРП-1		-	754
Устройство контроля авторежимов УКАР		-	314
Путь №38		-	649
Путь №37		-	3 978
Путь №35		-	1 497
Путь №32		-	1 134
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 285	4 285	1 749
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			

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
22

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	70 300	-	1 230 000	1 224 000	-	-	-	76 300	-
	5315	за 2012 г.	132 000	-	1 824 000	1 885 700	-	5 381	-	70 300	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2013 г.	70 300	-	-	5 000	-	-	-	65 300	-
	5316	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	70 300	-	1 230 000	1 224 000	-	-	-	76 300	-
	5310	за 2012 г.	132 000	-	1 824 000	1 885 700	-	5 381	-	70 300	-

Для аудиторских заключений

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	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Для аудиторских заключений
24

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.	22 625	-	167 050	(172 097)	-	-	X	17 578	-
	5420	за 2012 г.	10 908	-	196 892	(185 175)	-	-	X	22 625	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	22 625	-	167 176	(172 223)	-	-	77 717	17 578	-
	5421	за 2012 г.	10 908	-	196 777	(185 060)	-	-	188 467	22 625	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	126	(126)	-	-	-	-	-
	5423	за 2012 г.	-	-	115	(115)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Для аудиторских заключений

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	-	-	-

Для аудиторских заключений

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 краткосрочную задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	26 362	-	393 570	-	(408 915)	-	-	-	11 017	-
	5530	за 2012 г.	4 680	-	524 954	-	(503 272)	-	-	-	26 362	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	10 438	-	337 610	-	(342 428)	-	-	-	5 620	-
	5531	за 2012 г.	3 246	-	429 832	-	(422 640)	-	-	-	10 438	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	15 015	-	41 793	-	(53 168)	-	-	-	3 640	-
	5532	за 2012 г.	800	-	85 241	-	(71 026)	-	-	-	15 015	-
Прочая	5513	за 2013 г.	909	-	14 167	-	(13 319)	-	-	-	1 757	-
	5533	за 2012 г.	634	-	9 881	-	(9 606)	-	-	-	909	-
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	26 362	-	393 570	-	(408 915)	-	-	X	11 017	-
	5520	за 2012 г.	4 680	-	524 954	-	(503 272)	-	-	X	26 362	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

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	534	-	-	-	400	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	32 159	688 405	-	(701 447)	-	-	19 117
	5580	за 2012 г.	15 262	690 164	-	(673 267)	-	-	32 159
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	22 746	188 190	-	(205 989)	-	-	4 947
	5581	за 2012 г.	2 252	325 657	-	(305 163)	-	-	22 746
авансы полученные	5562	за 2013 г.	25	254 238	-	(253 965)	-	-	298
	5582	за 2012 г.	827	142 762	-	(143 564)	-	-	25
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	6 343	135 603	-	(131 695)	-	-	10 251
	5583	за 2012 г.	6 010	128 222	-	(127 889)	-	-	6 343
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2013 г.	3 045	110 374	-	(109 798)	-	-	3 621
	5586	за 2012 г.	3 173	93 523	-	(96 651)	-	-	3 045
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5550	за 2013 г.	32 159	688 405	-	(701 447)	-	X		19 117
	5570	за 2012 г.	15 262	690 164	-	(673 267)	-	X		32 159

Компьютерком Аудит
Для аудиторских заключений

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	-	5 515	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Для аудиторских заключений

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	93 155	183 265
Расходы на оплату труда	5620	96 681	88 959
Отчисления на социальные нужды	5630	28 417	29 247
Амортизация	5640	15 700	14 328
Прочие затраты	5650	36 267	24 249
Итого по элементам	5660	270 220	340 048
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	270 220	340 048

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 463	10 827	(12 784)	-	506
в том числе:	5701	619	-	(619)	-	-
резерв по ежегодным отпускам	5702	1 843	10 827	(12 164)	-	506

Для аудиторских заключений
32

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Для аудиторских заключений

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2013 г.	5910	-	-	-	-
	за 2012 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2013 г.	5911	-	-	-	-
	за 2012 г.	5921	-	-	-	-

Для аудиторских заключений
34

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Вагоноремонтное предприятие Грязи»
ИНН 4802012537/480201001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

10. Основные элементы учетной политики:

10.1 *Учетная политика для целей бухгалтерского учета:*

- бухгалтерский учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером;
- срок полезного использования объектов ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы;
- малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываются в составе МПЗ на счете 10 «материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию;
- при списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.

10.2. *Учетная политика для целей налогового учета:*

- в целях признания доходов и расходов при пересчете налога на прибыль используется метод начисления;
- по амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом;
- в целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется средняя стоимость;
- предприятие создает резервы по сомнительным долгам ;
- формирование регистров налогового учета производится с использованием бухгалтерской программы 1С.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Вагоноремонтное предприятие «Грязи» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

11. Оценочные обязательства и отложенные налоговые активы

На 31.12.2013г оценочные обязательства по отпускам составили 506 т.р., отложенные налоговые активы по отпускам(20%) 101 т.р.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

12. Материально-производственные запасы составили 17578 т.р. из них:

- сырье и материалы 11138 т.р.
- топливо 301 т.р.
- запасные части 2882 т.р.
- прочие материалы 3257 т.р.

Норматив запаса составил 2,2 месяца при лимите 1,25 месяца.

Расходы по электроэнергии в 2013 году при лимите 1113400 квт факт 1115966 квт экономия составила 2566 квт.

13. Структура дебиторской задолженности: 11017 т.р. в т.ч.:

- Задолженность покупателей и заказчиков 5619 т.р.
  в т.ч. текущая
  ОАО «Первая грузовая компания» - 2858 т.р. ремонт вагонов
  ООО «Независимая транспортная компания» - 265 т.р. ремонт вагонов
  ЗАО «Нефтетранссервис»» - 254т.р.ремонт вагонов
  ООО СГК -324 т.р. ремонт вагонов
  ООО Спецэнерготранс – 60 т.р. ремонт вагонов
  Тамбовский пороховый завод – 62 т.р.
  ТрекСервис – 147 т.р. ремонт вагонов
  ОАО Уралвагонзавод – 14 т.р. хранение запчастей
  ООО Ферум – 52 т.р. за порезку вагонов в металлолом
  ООО Метснаб – 317 т.р. – металлолом
  ООО НВЦ»Вагоны» - 840 т.р. за услуги по ПСС вагонов
  ООО Агрегат – 426 т.р. за ремонт колесных пар

- Авансы, выданные поставщикам - 3640 т.р. в т.ч.
  ООО»Промэнергокомплекс» – 2600т.р.(Оборудование)
  ООО «СОФТ» - 274 т.р. (програмное обеспечение)
  ОАО «РЖД» - 214 т.р.(подач и уборка вагонов)
  ООО «Интерком аудит»м – 164 т.р. (проведение аудита)
  Предоплата за материалы и прочие услуги - 552 т.р.

- Прочие - 1758 т.р. в т.ч.
  Налог на прибыль – 958 т.р.
  Расчеты по социальному страхованию – 37 т.р.
  Расчеты по фсс от несчастных случаев – 675 т.р.
  Расчеты по имущественному
  личному и добровольному страхованию – 88 т.р.

Дебиторская задолженность на сумму 534 т.р. просроченная: по ООО Метснаб» - 317 т.р. и ЗАО «Нефтетранссервис» - 217 т.р. , остальная является текущей.

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавался.

Для аудиторских заключений

14. Финансовые вложения

Согласно заключенному договору с ООО «Независимая транспортная компания» в августе 2010г предприятием был выдан займ 110000 т.р. под 5% годовых. По состоянию на 31.12.2013г займ составляет 65300 т.р.

15. Денежные средства

В ОАО «ВРП Грязи» открыт расчетный счет № 40702810700020000154 в ОАО «Липецккомбанк» по состоянию на 31.12.2013г остаток на счете составляет 2586 т.р., от поступление выручки от ремонта вагонов.

16. Прочие оборотные активы

В прочие оборотные активы входят расходы будущих периодов по программам и лицензиям на сумму 2236 т.р. и расходы по страхованию 88 т. р.

17. Отложенные налоговые обязательства

На проводимую модернизация и реконструкцию по зданиям начислена амортизационная премия 10% на сумму 7285 т.р. отложенные налоговые обязательства составили (20%) 1457 т.р.

18. Структура кредиторской задолженности

Всего кредиторская задолженность составляет 19117 т. р. в т.ч.:
Поставщики и подрядчики – 4946 т.р.
Расчеты по налогам и сборам – 10251 т.р. в т.ч.
Налог на доходы физических лиц – 991 т.р.
Налог на добавленную стоимость – 5117 т.р.
Налог на имущество – 1212 т.р.
Транспортный налог - 8 т.р.
Расчеты по пенсионному обеспечению – 2408 т.р.
Расчеты по обязательному мед. страхованию - 515 т.р.
Авансы выданные – 298т.р.
Прочие – 3622 т.р. в т.ч.
Расчеты с персоналом по оплате труда - 3524 т.р.
Кредиторская задолженность текущая; просроченной нет.

19 . Прочие доходы и расходы

По статье «Проценты по займу» отражены проценты по выданному займу ООО «НТК»: в 2013 году 3277 тыс. руб., займ был выдан в августе 2010г. в размере 110 млн. руб. под 5% годовых. По состоянию на 31.12.2013 г займа составил 65,3 млн. руб. Проценты по депозиту 704 т.р. и % по остатку на расчетном счете 61 т.р. Всего получено 4042 т.р. Прочие доходы составили 3783 т.р. в т.ч. доходы от реализации металлолома 3376

Для аудиторских заключений

т.р.,возмещение ущерба 26 т.р., возврат за обучение 46 т.р. и предупредительные меры 335 т.р.

Прочие расходы составили 6348 т.р. в т.ч. выплаты по протоколу совета директоров 599 т.р., начислен налог на имущество 3952 т.р., расходы от металлолома 1153 т.р., госпошлина 15 т.р… по статье «Подарки» к 23 февраля, 8 Марта , Новому году для проведения праздничного вечера, чаепития, к 9 мая для возложения венков и цветов на общую сумму 153,3 т.р., кассовое обслуживание 159 т.р.,списание ОС и материалов 56 т.р., новогодние подарки для детей 157 т.р., аренда - 71 т.р.

В отчетном году по протоколу общего собрания акционеров № 28/06/13 от 28.06.2013г выплачено вознаграждение членам совета директоров в размере 524 тыс. рублей, секретарю совета директоров 50 т.р. и 75 т.р. членам ревизионной комиссии.

20. Забалансовый учет

Руб.

Наименование			
	количество	цена	сумма
Авторегулятор РТРП300	4	10227	40 908,00
Авторежим грузовой 265А-0004	4	8808	35 232,00
Автосцепка	25	1 620,40	40 510,00
Автосцепка (брак)	98	1 614,92	158 262,00
Автосцепка (р/пр)	9	1057,42	9 516,00
автосцепка б/у	15	1 057,42	15 861,00
адаптер 194.00.053-1СБ	2	1026,5	2 053,00
аппарат ПМКП-110	117	21070,84	2 465 287,00
аппарат ПМКП-110 (брак)	34	3041,83	103 422,00
Аппарат поглощающий (брак)	117	1 237,57	144 796,00
Аппарат поглощающий (рем/приг)	8	1 333,57	10 668,00
аппарат поглощающий б/у	64	716,81	45 875,00
аппарат поглощающий РТ-120 (брак)	18	716,81	12 902,00
аппарат поглощающий РТ-120 б/у	60	716,81	43 008,00
аппарат поглощающий РТ-120(нов)	30	716,81	21 718,00
аппарат поглощающий СА-3М	4	716,81	2 867,00
Балка надрессорная (брак)	62	2 775,35	172 071,00
Балка надрессорная (нов)	173	68327,08	11 820 584,00

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Балка надрессорная (рем/приг)	21	53 419,17	1 121 802,00
Балка надрессорная (УВЗ)	2	92495	184 990,00
Балка надрессорная б/у	7	18 074,61	126 522,00
Балочка центрирующая	6	7462,51	44 769,00
Вставка адаптера 194.30.015-0	50	1026,56	51 328,00
Демпфер	20	4193,82	83 876,00
клапан золотниковый 4316	83	579,06	48 062,00
клин предохранительный 194.00.058-1	5	451,47	2 257,00
Клин фрикционный(нов)	717	430,89	308 948,00
Клин чугунный (брак)	8	96,32	770,00
кодовый бортовой датчик КБД-2М-04 (сквозной код)	1000	874,38	874 380,00
Колесная пара	144	31 593,32	4 549 437,00
Колесная пара (SKF)	8	7461,51	59 692,00
колесная пара 194.10.000.-2СБ	2	7461,51	14 923,00
Колесная пара, толщина обода 30-34 мм	73	7 684,64	560 978,00
Колесная пара, толщина обода 35-39 мм	16	11 666,98	186 671,00
Колесная пара, толщина обода 40-44 мм	12	16 154,28	193 851,00
Колесная пара, толщина обода 45-49 мм	29	20 621,60	598 605,00
Колесная пара, толщина обода 50-54 мм	39	25 128,89	980 026,00
Колесная пара, толщина обода 55-59 мм	32	29 616,18	947 717,00
Колесная пара, толщина обода 60-64 мм	23	34 103,48	784 380,00
Колесная пара, толщина обода 65-69 мм	31	38 590,78	1 196 314,00
Колесная пара, толщина обода более 70 мм	91	43 078,08	3 920 105,00
Колесная пара, толщина обода менее 29 мм	32	7 179,68	229 749,00
Колодка тормозная (нов)	5292	151,04	799 303,00
кран концевой 4314 Б	60	1569,22	94 153,00
кран разобщительный 4300В	30	822	24 660,00
кран трехходовый 4325Б	15	822	12 330,00
Крышка люка (нов)	326	153 220,00	2 298 300,00
лом 3АТ	52,93	5 083,74	269 082,00
Лом 12А	1,585	2 177,34	3 451,00
Лом 17А	80,836	6 019,69	486 607,00
Лом 3А2	4,973	5 083,74	25 281,00

ТЕРКОМ
ДИТ
Для аудиторских заключений

лом железнодорожный (стружка вьюнообразная) 16А	43,63	1 024,63	44 704,00
лом железнодорожный 5А	17,734	3 734,60	66 229,00
Муфта 4379	50	2897	144 850,00
Муфта 4379-01	50	2897	144 850,00
накладка износостойкая 194.30.015-0	5	408,69	2 043,00
ниппель 4371	181	16	2 896,00
плита с упором 896-00СБ	64	2622,4	167 833,00
предохранитель 4384	240	90,06	21 613,00
Пружина внутренняя 194.30.012-0	22	687,5	15 125,00
Пружина внутренняя 194.30.013-0	24	830,5	19 932,00
Пружина наружная 194.30.011-0	24	1342	32 208,00
Рама боковая (брак)	469	4 136,44	1 001 988,00
Рама боковая (нов)	5	67433,62	337 168,00
Рама боковая (рем/приг)	118	46 617,79	5 500 898,00
Рама боковая (УВЗ)	4	82155	328 620,00
рама боковая б/у	10	59 792,30	597 923,00
триангель 100,40,010-2сб	4	14124,14	56 496,00
триангель 194.40.060-0СБ	2	14127,14	28 248,00
триангель б/у	300	566,03	169 809,00
тройник 5312	15	600	9 000,00
тройник в сборе 4375-01	30	600	18 000,00
тройник в сборе 4375Р-01	1	600	600,00
Хомут тяговый (брак)	83	1 485,29	123 279,00
Хомут тяговый (нов)	99	8214,36	813 221,00
Хомут тяговый (рем/приг)	11	549,04	6 039,00
хомут тяговый б/у	13	549,04	7 137,00
Хомут тяговый СА-3М	9	549,04	4 941,00
Цилиндр торм.	2	9244	18 488,00
Чаша 194.00.036-0	4	4276,07	17 104,00
штуцер 4370	90	250,33	22 529,00
Шунт с наконечниками	20	402,94	8 058,00
Шунт с наконечниками 194.00.110-1СБ	3	402,94	1 208,00
Итого			45 961 924,00

По состоянию на 31.12.2013г на территории Общества находятся вагоны, принятые в ремонт от заказчика, в количестве 67 вагонов.

Для аудиторских заключений

В связи с отсутствием в первичных документах стоимости принятых в ремонт вагонов и отсутствием альтернативных источников информации о его стоимостной оценке , учет вагонов организован в Обществе только в количественной оценке.

21. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон (аффилированные лица в соответствии с законодательством Российской Федерации) см. на сайте ОАО «ВРП Грязи».

Учредителями ОАО «ВРП Грязи» являются ОАО «Независимая Транспортная компания» с долей владения акциями 50% номинальной стоимостью (118452000 рублей) и ОАО «Российские железные дороги» с долей владения акциями 50% номинальной стоимостью (118450000 рублей) и соответственно взаимозависящими сторонами.

ОАО «НТК» является покупателем и заказчиком ОАО «ВРП Грязи между ними заключен договор на деповской и капитальный ремонт вагонов . За 2013 год ОАО «НТК» было отремонтировано деповским ремонтом – 38 вагонов, что составляет 4% от Объема отремонтированных вагонов или 9841 т. р. от полученной выручки. Дебиторская задолженность на ОАО «НТК» составляет 265 т .р. и является текущей.

ОАО «РЖД» является поставщиком , с ним заключен договор на оказание услуг по подаче и уборке вагонов, что в 2013 г составило 1521 т. р., согласно договора расчеты производятся по 100% предоплате по состоянию на 31.12.2013г предоплата 214 т.р. является текущей.

22. Изменения в учетной политике по бухгалтерскому и налоговому учету на 2014 год

1. Утвердить автоматизированную форму ведения бухгалтерского и управленческого учета с использование программы «1С» УПП, в соответствии с утвержденным рабочим планом счетов бухгалтерского учет.

Генеральный директор ОАО «ВРП Грязи» А.А.Бурмицкий

Главный бухгалтер ОАО «ВРП Грязи» Н.В.Суринова

21.01.2014

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 41 листов
_____/Ю.Л. Фадеев
генеральный директор