

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
ЗАО «Волга-Спорт»

ЗА 2012Г.

Исполнительному органу ЗАО «Волга-Спорт»

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит и право»
(ООО «Аудит и право»)
Место нахождения: 603116, г. Н.Новгород, ул. Гордеевская, д. 59-А
Почтовый адрес: 603093, г. Н.Новгород, ул. Печерский съезд, 38А
Государственная регистрация: Регистрационное свидетельство № 3981 от 08.07.1998г.
Является членом: СРО "Аудиторская Ассоциация Содружество".

Аудируемое лицо:

Полное наименование предприятия: Закрытое акционерное общество «Волга-Спорт» (ЗАО «Волга-Спорт»)
Место нахождения: 603057, г Нижний Новгород, пр-кт Гагарина, д 29, кв 418
Почтовый адрес: 603057, г Нижний Новгород, пр-кт Гагарина, д 29, кв 418
ИНН 5257116711
ОГРН 1105257002663

Мы провели аудит прилагаемой отчетности ЗАО «Волга-Спорт» за 2012г.

Отчетность ЗАО «Волга-Спорт», подготовленная исполнительным органом ЗАО «Волга-Спорт», состоит из:

- Баланса на 31.12.2012г.
- Отчета о прибылях и убытках за 2012г.
- Отчета об изменении капитала за 2012г.
- Отчета о движении денежных средств за 2012г.
- Приложения к бухгалтерскому балансу за 2012г.
- Пояснительной записки за 2012г.

Ответственность за подготовку и представление данной отчетности несет исполнительный орган ЗАО «Волга-Спорт».

Наша обязанность заключается в том, чтобы на основе проведенного аудита выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях прилагаемой отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета в отношении имущества и обязательств ЗАО «Волга-Спорт».

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности профессиональных объединений, членами которых является аудиторская организация;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудиторской организации.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что аудируемая отчетность ЗАО «Волга-Спорт» не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя:

- изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности в отношении имущества и обязательств общества;
- оценку соблюдения принципов и правил подготовки отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности прилагаемой отчетности ЗАО «Волга-Спорт» и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета, учета в отношении имущества и операций с этим имуществом законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, отчетность ЗАО «Волга-Спорт» за 2012 год отражает достоверно во всех существенных отношениях состав имущества и операции с ним и соответствует требованиям законодательства Российской Федерации.

Аудитор

По доверенности № 5 от 05.03.2012г.

Аттестат № 04000064, выдан Региональным СРО НП «Гильдия аудиторов региональных институтов профессиональных бухгалтеров» Приказ 03/12 от 05.03.2012г. СРО РКА НН ОРНЗ 21205008437

« 01 » _____ 2013г.

Директор ООО "Аудит и право"

Замятин П.А.

(квалификационный аттестат аудитора №К 006073, выдан ЦАЛАК МФ РФ, протокол №82 от 27.07.2000г.)



**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.**

Организация Закрытое акционерное общество "Волга-Спорт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Капиталовложения в собственность

Организационно-правовая форма частная форма собственности

ЗАО

частная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

603950, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Гагарина пр-кт, д. 29

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
0066730355		
5257116711/526201001		
65.23.3		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2	30	57
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	2	30	57
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2338	1649	22
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2338	1649	22
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1067873	1193823	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	32013	36170	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	838928	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Строительство основных средств	11903	838928	-	-

	Итого по разделу I	1100	1941154	1231671	79
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6406	183	10452
	в том числе:				
	Материалы	12101	3	2	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	6403	181	10452
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	231	53
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	4
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	231	49
	Дебиторская задолженность	1230	145625	279638	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	9821	159	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	86841	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	121248	192638	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	18	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	14539	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1545498	38050	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	413000	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	1132498	38050	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	828	5339	2635
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	828	5339	2635
	Валютные счета	12505	-	-	-

Аккредитивы	12506	-	-	-
Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	65	-	-
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	65	-	-
Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Итого по разделу II	1200	1698422	323440	13139
БАЛАНС	1600	3639576	1555111	13218

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2000	2000	2000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	248	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	248	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14575	4712	(248)
	Итого по разделу III	1300	16823	6712	1752
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3300000	1400000	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	3300000	1400000	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	36228	37411	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3336228	1437411	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	273448	101348	3519
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	2	3502
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	17
	Проценты по долгосрочным займам	15106	273448	101347	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	12416	9641	7947
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	6249	6117	7928
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	427	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5722	3433	4
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	18	79	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	12	15

Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	661	-	-
в том числе:				
резерв по отпускам	15401	661	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	286525	110989	11466
БАЛАНС	1700	3639576	1555111	13218

Руководитель _____ **Ахмадеев Равиль Анварович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 Марта 2013 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2012
0066730355		
5257116711/526201001		
65.23.3		
67	16	
384		

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Закрытое акционерное общество "Волга-Спорт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Капиталовложения в собственность

Организационно-правовая форма частная форма собственности

ЗАО частная

Единица измерения: тыс руб

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	290705	73669
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	290705	73669
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(151546)	(25742)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(151546)	(25742)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	139159	47927
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	139159	47927
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(12656)	(30178)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(12656)	(30178)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	126503	17749
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	126503	17749
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	26065	11097
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	26065	11097
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	14853	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	14853	-
	Прочие расходы -	2350	(154336)	(22645)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(19)	-
	Прочие операционные расходы	23511	(1)	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(22)	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(154294)	(22645)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13085	6201
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	13085	6201
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(406)	10
	в том числе:			
	постоянные налоговые обязательства(активы)	24212	(406)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1183	(15752)
	в том числе:			
	изменение отложенных налоговых обязательств	24301	1183	(15752)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4157)	14511
	в том числе:			
	изменение отложенных налоговых активов	24501	(4157)	14511
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10111	4960

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	10111	4960
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Ахмадеев Равиль
Анварович

* (подпись) *

* (расшифровка подписи) *

28 Марта 2013 г.

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 2011 г.	3200	2000	-	-	-	4712	6712
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	10111	10111
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	10111	10111
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	-	-	(248)	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	248	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	2000	-	-	248	14575	16823

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1752	4960	-	6712
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(248)	4960	-	4712
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(248)	4960	-	4712
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(248)	4960	-	4712

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	16823	6712	1752

Руководитель  **Ахмедеев Равиль Анварович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 Марта 2013 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Закрытое акционерное общество "Волга-Спорт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Капиталовложения в собственность

Организационно - правовая форма форма собственности

ЗАО

Единица измерения тыс руб

Дата (год, месяц, число)

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ /OKFC

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2012	12	31
0066730355		
5257116711/526201001		
65.23.3		
67		16
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	403707	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	364652	-
прочие поступления	4119	39055	-
Платежи - всего	4120	(8051)	(247415)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2334)	(25780)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5717)	(2915)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(70)
налога на прибыль	4124	-	(185)
прочие платежи	4129	-	(218465)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	395656	(247415)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1027023	857848
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1015800	846800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11223	11048
Платежи - всего	4220	(3327188)	(2004229)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(800146)	(1115117)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2508406)	(884800)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(18636)	(4312)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2300165)	(1146381)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3578139	1850000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1678139	450000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	1900000	1400000
Платежи - всего	4320	(1678141)	(453500)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1678141)	(453500)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1899998	1396500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4511)	2704
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5339	2635
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	828	5339
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Ахмадеев Равиль
Анварович

Подпись (расшифровка подписи)

28 Марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету ЗАО «Волга-Спорт» за 2012 год.**

I. История создания и развитие общества

1.1. Данные о фирменном наименовании общества

Полное фирменное наименование общества: **Закрытое акционерное общество "Волга-Спорт"**

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **02.06.2010**

Сокращенное фирменное наименование общества: **ЗАО "Волга-Спорт"**

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **02.06.2010**

1.2. Сведения о государственной регистрации общества

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1105257002663**

Дата государственной регистрации: **02.06.2010**

Наименование регистрирующего органа: **Инспекция Федеральной налоговой службы России по Канавинскому району г.Н.Новгород**

1.3. Контактная информация.

Место нахождения общества:

603950 Россия, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, Проспект Гагарина 29 оф. 418; Телефон: (831)-412-40-18; Факс: (831)-412-40-18; Адрес электронной почты: a-ravil@mail.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об обществе, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.volga-sport.com, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28606>**

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика **5257116711**

1.5. Филиалы и представительства общества

30.08.2012 г. Советом директоров общества принято решение об открытии Представительства ЗАО «Волга-Спорт» в г. Ульяновске в целях реализации Концессионного соглашения с Ульяновской областью о создании и эксплуатации имущественного комплекса, состоящего из крытого спортивного комплекса с искусственным льдом на 5000 мест, оснащённого имуществом и оборудованием. В Устав общества внесены соответствующие изменения 22.09.2012 г.

Место нахождения Представительства: 432071, г. Ульяновск, ул. Некрасова, д. 16.

1.6. Отраслевая принадлежность общества

Основное отраслевое направление деятельности общества согласно ОКВЭД: **65.23.3 (капиталовложения в собственность)**

Коды ОКВЭД
92.6
70.20.2
70.32.2
70.31.1
70.32
70.32.3
92.12
92.13
92.61
92.62
92.72

1.7. Сведения о банковских счетах общества

1.7.1. Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Нижегородский филиал Открытого акционерного общества "МТС-Банк"**

Сокращенное фирменное наименование: *Нижегородский филиал ОАО "МТС-Банк"*

Место нахождения: *603000, г.Нижний Новгород, ул.Горького, д.117*

ИНН: *7702045051*

БИК: *042202717*

Номер счета: *40702810000160000235*

Корр. счет: *30101810100000000717*

Тип счета: *расчетный*

1.7.2. Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Нижегородский филиал Открытого акционерного общества "МТС-Банк"*

Сокращенное фирменное наименование: *Нижегородский филиал ОАО "МТС-Банк"*

Место нахождения: *603000, г.Нижний Новгород, ул.Горького, д.117*

ИНН: *7702045051*

БИК: *042202717*

Номер счета: *40702810300160000333*

Корр. счет: *30101810100000000717*

Тип счета: *расчетный*

1.8. Лица, входящие в состав органов управления общества

Состав совета директоров общества

ФИО	Год рождения
Сизов Юрий Сергеевич (председатель)	1960
Буланцева Ольга Сергеевна	1953
Маевский Сергей Гумерович	1979
Фролов Николай Викторович	1985
Ахмадеев Равиль Анварович	1976

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения
Ахмадеев Равиль Анварович	1976

1.9. Сведения об участниках (акционерах) общества и о совершенных обществом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Инвестиционная компания "Лидер"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "ИК "Лидер"*

Место нахождения: *117556 Россия, Москва, Варшавское шоссе 95 корп. 1*

ИНН: *7726661740*

ОГРН: *1107746785410*

Доля участия лица в уставном капитале общества, %: *100*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: *100*

1.10. Среднесписочная численность работников – 6 (шесть) человек

1.11. Чистые активы общества – 16 823 014 руб.

1.12. Информация взаимозависимых лицах, с которыми в текущем периоде были хозяйственные операции: ЗАО ИК "Лидер". Сделка по оказанию услуг по организация эмиссии, размещения облигационного займа. Сумма сделки - 37 823 000 руб., в т.ч. НДС 18 % - 5 769 610,17 руб.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О Бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011 и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ 20.07.1998 №34н, а так же иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Учетная политика общества утверждена приказом Общества №7а от 28.12.2011г.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют: основные средства и нематериальные активы и оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

Отчетный год

Отчетным годом организации признается календарный год, под которым понимается период времени с 1 января по 31 декабря включительно.

Способы оценки активов и обязательств

В соответствии с п. 25 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н, организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках.

Учет основных средств (далее - ОС)

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н (далее - ПБУ 6/01).

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

Амортизация производится линейным методом.

Объекты основных средств, в рамках концессионного соглашения, учитываются в составе основных средств согласно признакам, установленным для учета таких активов. Период амортизации устанавливается исходя из правовых ограничений концессионных соглашений.

Учет нематериальных активов (далее - НМА)

При отнесении объектов в состав нематериальных активов организация руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом.

Учет материально-производственных запасов (далее - МПЗ)

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

Отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

Списание материально-производственных запасов осуществляется по мере отпуска в подразделения для использования в деятельности.

Учет финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является серия, партия, однородная совокупность финансовых вложений.

Аналитический учет финансовых вложений ведется на счете 58 "Финансовые вложения" по организациям, в которые осуществлены эти вложения. Учет по единице бухгалтерского учета ведется в отдельном журнале.

Организация учета расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет расходов будущих периодов

В составе РБП учитываются расходы, произведенные в одном отчетном периоде, но обуславливающие получение доходов в другом периоде. РБП классифицируются таковыми при наличии признаков актив. Списание РБП производится равномерно исходя из правил установленных действующими ПБУ, либо на основании расчета.

Формирование резервов в целях бухгалтерского учета

Организация создает резервы:

- сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резерв создается на конец отчетного периода (года) по результатам проведенной инвентаризации, согласно установленных в учетной политике сроков. В целях равномерного учета расходов, резерв может создаваться на конец промежуточных отчетных периодов, на основании актов инвентаризации.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н с 01.01.2012г. общество создает:

- резерв на предстоящие выплаты по отпускным.

Резерв создается путем умножения кол-ва полагающихся дней отпуска за отработанное время на конец отчетного периода и среднего заработка работников, и увеличенного на сумму обязательных страховых взносов.

Учет расходов по займам и кредитам:

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита).

В соответствии с п. 8 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н (далее - ПБУ 15/2008), дополнительные затраты по займам включаются в состав прочих расходов единовременно.

Организация учета доходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Организация осуществляет учет постоянных и временных разниц на основании ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утв. Приказом МФ РФ от 19.11.2002г. №114н.

Прочее

Организация формирует бухгалтерскую отчетность согласно Приказа МФ РФ от 02.07.2010 N 66н. Детализация строк отчетности производится организацией самостоятельно исходя из принципа существенности. А именно:

- если вид активов или обязательств в соответствующей статье отчетности превышает 10%, то данный факт раскрывается в отчетности.

Дополнения, внесенные в учетную политику предприятия в течение отчетного года

Дополнение к учетной политике ЗАО «Волга-Спорт» от 30.10.2012:

Данное дополнение вносится в связи внесением в устав ЗАО «Волга-Спорт», в соответствии с решением единственного акционера ЗАО «Волга-Спорт» от 31.08.2012, изменений о создании обществом представительства в г. Ульяновск.

Данное дополнение применяется, начиная с отчетности за третий квартал 2012 года.

➤ Учет финансово-хозяйственной деятельности представительства в г. Ульяновск в бухгалтерском учете.

- Бухгалтерская отчетность организации включает показатели деятельности представительства. (п. 8 ПБУ 4/99)
- Представительство имеет отдельный баланс для учета имеющегося в его распоряжении имущества. В состав показателей отдельного баланса входит:
 - активы представительства;
 - обязательства представительства.
- Начисление заработной платы работникам представительства и ее выплата осуществляется головной организацией.
- Начисление заработной платы осуществляется в отдельной расчетной ведомости.
- Регулирование учета финансово-хозяйственной деятельности и предоставление отчетности представительства осуществляет головная организация.
- Отдельный баланс представительства формируется централизованной бухгалтерией на конец каждого квартала.
- При формировании показателей финансово хозяйственной деятельности представительства используются положения настоящей учетной политики.

Дополнение к учетной политике ЗАО «Волга-Спорт» от 29.06.2012

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н с 01.01.2012г. общество создает:

- резерв на предстоящие выплаты по отпускным.

Резерв создается путем умножения кол-ва полагающихся дней отпуска за отработанное время на конец отчетного периода и среднего заработка работников, и увеличенного на сумму обязательных страховых взносов.

III. Краткая характеристика деятельности ЗАО «Волга-Спорт»

Текущая деятельность предприятия:

В рамках Концессионных соглашений с Нижегородской областью Обществом введены в эксплуатацию три Физкультурно-оздоровительных комплекса (ФОК). Эти ФОК сданы в долгосрочную аренду государственным автономным учреждениям Нижегородской области. Источником доходов Эмитента являются доходы от поступлений арендной платы за пользование недвижимым и движимым имуществом, созданном в соответствии с Концессионными соглашениями.

Инвестиционная деятельность предприятия:

В отчетном году Общество начало исполнение обязательств по Концессионному соглашению с Ульяновской областью о создании и эксплуатации имущественного комплекса, состоящего из крытого спортивного комплекса с искусственным льдом на 5000 мест, оснащенного имуществом и оборудованием. Общество ведет строительство этого объекта с целью получения в будущем дохода от арендной платы за объект этой концессии.

Кроме того в рамках инвестиционной деятельности общество производит размещение на долговом рынке временно свободных средств облигационных займов.

Финансовая деятельность предприятия:

В целях финансирования реализации Концессионных соглашений с Нижегородской областью Обществом размещен выпуск документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 01 общей номинальной стоимостью 1 400 000 000 (Один миллиард четыреста миллионов) рублей.

В целях финансирования реализации настоящего Концессионного соглашения с Ульяновской областью Обществом размещен выпуск документарных неконвертируемых процентных облигаций на предъявителя серии 02 общей номинальной стоимостью 1 900 000 000 (Один миллиард девятьсот миллионов) рублей.

Кроме того в рамках финансовой деятельности общество производит привлечение кредитов и займов с целью покрытия кассовых разрывов, вызванных не совпадением сроков размещения облигационного займа серии 02 и срока начала строительства в г. Ульяновск.

IV. Финансовые результаты деятельности Предприятия

Основные доходы по видам деятельности:

- Арендная плата за объекты концессионных соглашения - 290 701 тыс. руб.
- прочие доходы - 4 тыс. руб.

Расходы общества:

наименование показателей	за отчетный год тыс. руб.
1. затраты на производство и реализацию продукции по основному виду деятельности	151 546
В том числе:	
Амортизация	125 950
Налог на имущество	24 922
Страхование	608
Аренда земельного участка	25
Концессионная плата	30
Прочие	11
2. управленческие расходы	12 656
из них:	
- амортизация основных средств	484
- аренда автомобиля	360
- аренда помещения	525
- заработная плата	6 404
- страховые взносы	1 220
- материалы	502

- налоги и сборы	11
- содержание здания (коммунальные расходы)	93
- техническое обслуживание автомобиля	284
- юридическая помощь	138
- резерв на оплату отпусков	851
-аудиторские услуги	265
-ДМС	122
- изготовление макета ФОК	36
- командировочные расходы	240
- присвоение рейтинга облигационного займа	212
- раскрытие информации	240
- обновление Консультант плюс	147
- прочие	522

V. Раскрытие существенных показателей баланса.

Нематериальные активы: всего 2 280 руб.

Группа НМА	Первоначальная стоимость	Амортизация на начало года	Поступило	Амортизация	Выбыло	Руб.	
						Первоначальная стоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Права на программы ЭВМ	57 000	27 360	-	2736	-	57 000	54 720

Основные средства в организации всего 2 337 810 руб.

Группа	Первоначальная стоимость	Амортизация на начало года	Поступило	Амортизация	Выбыло	Руб.	
						Первоначальная стоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
Машины и оборудование	1 776 127,28	127 330,28	1 145 762,71	456 749,49	-	2 921 889,99	584 079,77

Доходные вложения в материальные ценности (МЦ переданные во временное пользование) всего – 1 067 872 552 руб.

Группа	Первоначальная стоимость	Амортизация на начало года	Поступило	Амортизация	Выбыло	Первоначальная стоимость на конец периода	Амортизация на конец периода
ФОК Лукоянов							
Здания	383 803 710,37	3 198 364,25		38 380 371,00		383 803 710,37	41 578 735,25
Машины и оборудование	12 180 475,64	265 655,80		3 187 869,60		12 180 475,64	3 453 525,40
Итого	395 984 186,01	3 464 020,05	0,00	41 568 240,60	0,00	395 984 186,01	45 032 260,65
ФОК Павлово							
Здания	414 047 340,81	3 450 394,51		41 404 734,12		414 047 340,81	44 855 128,63
Машины и оборудование	11 123 996,00	247 535,86		2 970 430,32		11 123 996,00	3 217 966,18
Итого	425 171 336,81	3 697 930,37	0,00	44 375 164,44	0,00	425 171 336,81	48 073 094,81
ФОК К.Баки							
Здания	368 055 647,80			36 805 564,80		368 055 647,80	36 805 564,80
Машины и оборудование	11 773 600,88			3 201 299,40		11 773 600,88	3 201 299,40
Итого	379 829 248,68	0,00	0,00	40 006 864,20	0,00	379 829 248,68	40 006 864,20
ВСЕГО							
Всего	1 200 984 771,50	7 161 950,42	0,00	125 950 269,24	0,00	1 200 984 771,50	133 112 219,66

Отложенные налоговые активы (ОНА) всего - 32 013 205 руб.

Руб.

По резерву по отпускам	132 128
По убыткам прошлых периодов	31 881 077
Итого ОНА	32 013 205

Строительство основных средств (Ледовый Дворец на 5000 мест в г. Ульяновск) – 838 927 995 руб.

Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками -9 820 690 руб.

Руб.

Дебитор	Сумма долга	Дата возникновения
ЗАО "АЛОР ИНВЕСТ"	462 000,00	31.10.12
ЗАО "Депозитарно-Клиринговая Компания"	46 595,44	31.12.12
НКО ЗАО НРД	266 249,20	31.12.12
ЗАО "Рейтинговое агентство АК&М"	250 000,00	20.12.12

ООО "Свияжская строительная компания"	189 603,42	31.12.12
ОАО "СОГАЗ"	260 000,00	25.12.12
ООО "Ульяновскгражданпроект"	8 160 000,00	17.12.12
ООО "Феликс-У"	175 756,00	25.12.12
Прочие	10 485,64	31.12.11
ИТОГО	9 820 689,70	

Расчеты по налогам и сборам – 121 247 849 руб.

НДС	121 062 372
Налог на прибыль	185 477
ИТОГО:	121 247 849

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 14 538 989 руб.

В том числе:

проценты по векселю – 14 533 989 руб.

расчеты по претензиям (ФСС) – 5 000 руб.

Долговые ценные бумаги (Вексель ОАО «МТС-Банк» №0000046, на момент составления отчета погашен) 413 000 000 руб.

Депозитные счета всего – 1 132 498 041 руб.

В том числе:

сумма депозитов - 1 117 606 000 руб.

% - 14 892 041 руб.

Перечень депозитных счетов:

- Нижегородский филиал ОАО «МТС-Банк»- остаток на 31.12.12г:

Номер счета	Договор	Сумма (руб.)
42104810000160006408	Дог.№ВД-5083/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42104810000160006411	Дог.№ВД-5086/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42104810300160006409	Дог.№ВД-5084/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42104810300160006412	Дог.№ВД-5087/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42104810600160006413	Дог.№ВД-6032/12 от 17.12.12г.	100 000 000
42104810700160006407	Дог.№ВД-4734/12 от 15.10.12г.	34 000 000
42104810700160006410	Дог.№ВД-5085/12 от 31.10.12г.	30 001 000
42105810000160007493	Дог.№ВД-5091/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42105810100160007490	Дог.№ВД-5088/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42105810200160007497	Дог.№ВД-5096/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42105810300160007494	Дог.№ВД-5092/12 от 31.10.12г.	35 000 000

42105810400160007488	Дог.№ВД-3367/12 от 10.08.12г.	30 001 000
42105810400160007491	Дог.№ВД-5089/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42105810500160007498	Дог.№ВД-6030/12 от 17.12.12г.	52 000 000
42105810600160007495	Дог.№ВД-5093/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42105810700160007489	Дог.№ВД-4005/12 от 12.09.12г.	30 001 000
42105810700160007492	Дог.№ВД-5090/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42105810900160007496	Дог.№ВД-5095/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42106810000160000004	Дог.№ВД-5098/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42106810100160000001	Дог.№ВД-3145/12 от 31.07.12г.	5 000 000
42106810200160000008	Дог.№ВД-5103/12 от 31.10.12г.	30 001 000
42106810300160000005	Дог.№ВД-5099/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42106810400160000002	Дог.№ВД-4576/12 от 15.10.12г.	9 600 000
42106810500160000009	Дог.№ВД-5104/12 от 31.10.12г.	30 001 000
42106810600160000006	Дог.№ВД-5100/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42106810700160000003	Дог.№ВД-5097/12 от 31.10.12г.	35 000 000
42106810900160000007	Дог.№ВД-5101/12 от 31.10.12г.	30 001 000
47426810000164001784	начисленные проценты по Дог.№ВД-4576/12 от 15.10.12г.	438 003,42
47426810000164001797	начисленные проценты по Дог.№ВД-5092/12 от 31.10.12г.	513 333,34
47426810000164001807	начисленные проценты по Дог.№ВД-5104/12 от 31.10.12г.	460 015,33
47426810100164001778	начисленные проценты по Дог.№ВД-3145/12 от 31.07.12г.	251 468,99
47426810100164001781	начисленные проценты по Дог.№ВД-4005/12 от 12.09.12г.	714 777,92

47426810100164001794	начисленные проценты по Дог.№ВД-5089/12 от 31.10.12	501 666,67
47426810100164001804	начисленные проценты по Дог.№ВД-5100/12 от 31.10.12г.	536 666,67
47426810200164001788	начисленные проценты по Дог.№ВД-5083/12 от 31.10.12г.	478 333,33
47426810200164001791	начисленные проценты по Дог.№ВД-5086/12 от 31.10.12г.	487 083,33
47426810200164001801	начисленные проценты по Дог.№ВД-5097/12 от 31.10.12г.	536 666,67
47426810300164001798	начисленные проценты по Дог.№ВД-5093/12 от 31.10.12г.	513 333,34
47426810300164001808	начисленные проценты по Дог.№ВД-6030/12 от 17.12.12г.	175 038,25
47426810400164001779	начисленные проценты по Дог.№ВД-3367/12 от 10.08.12г.	937 736,17
47426810400164001795	начисленные проценты по Дог.№ВД-5090/12 от 31.10.12г.	507 500
47426810400164001805	начисленные проценты по Дог.№ВД-5101/12 от 31.10.12г.	460015,33
47426810500164001789	начисленные проценты по Дог.№ВД-5084/12 от 31.10.12г.	478 33333
47426810500164001792	начисленные проценты по Дог.№ВД-5087/12 от 31.10.12г.	487 083,33
47426810500164001802	начисленные проценты по Дог.№ВД-5098/12 от 31.10.12г.	536 666,67
47426810600164001786	начисленные проценты по Дог.№ВД-4734/12 от 15.10.12г.	579 393,44
47426810600164001799	начисленные проценты по Дог.№ВД-5095/12 от 31.10.12г.	519 166,67
47426810600164001809	начисленные проценты по Дог.№ВД-6032/12 от 17.12.12г.	325 136,61

47426810700164001796	начисленные проценты по Дог.№ВД-5091/12 от 31.10.12г.	507 500
47426810700164001806	начисленные проценты по Дог.№ВД-5103/12 от 31.10.12г.	460 015,33
47426810800164001793	начисленные проценты по Дог.№ВД-5088/12 от 31.10.12г.	501 666,67
47426810800164001803	начисленные проценты по Дог.№ВД-5099/12 от 31.10.12г.	536 666,67
47426810900164001790	начисленные проценты по Дог.№ВД-5085/12 от 31.10.12г.	415 013,83
47426810900164001800	начисленные проценты по Дог.№ВД-5096/12 от 31.10.12г.	519 166,67
Итого		953 983 447,98

Филиал ОАО «Сбербанк России» Волго-Вятский банк г. Нижний Новгород :

Номер счета	Договор	Сумма (руб.)
47426810942020002435	№ 4202420242/3	40 000 000
47426810642020002421	4202420242/2	70 000 000
47426810642020002421	начисленные проценты по № 4202420242/2	892 500
47426810942020002435	начисленные проценты по № 4202420242/3	404 251,37
Итого		111 296 751,37

Филиал «Транскредитбанка» г. Н.Новгороде остаток на 31.12.12г.

Номер счета	Договор	Сумма (руб.)
42104810604010001126	Генеральное соглашение о размещении депозитов №ГС-1 от 15.11.12г. , сделка №1 от 17.12.12 к	67 000 000
42104810604010001126	начисленные проценты Генеральное соглашение о размещении депозитов №ГС-1 от 15.11.12г., сделка №1 от 17.12.12 к	217 841,53
Итого		67 217 841,53

Рублевые счета в банках - 827 777,80 руб.

Нижегородский филиал ОАО «МТС-Банк»- остаток на 31.12.12г:

Номер счета	Сумма,руб.
40702810000160000235	27 692,28
40702810300160000333	800 085,52
Итого	827 777,80

Долгосрочные облигационные займы – 3 300 000 000

ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»	Договор №23/12-КФ от 23.12.10г.	1 400 000 000 руб.
ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»	Договор №16-07/12 от 16.07.12г.	1 900 000 000 руб.
ИТОГО:		3 300 000 000 руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) – 36 228 172 руб.

Издержки обращения	32 367 584 руб.
Основные средства	3 860 588 руб.
Итого ОНО	36 228 172 руб.

Проценты по долгосрочным займам 273 447 981 руб.

ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»	Договор №23/12-КФ от 23.12.10г.	238 220 119,30 руб.
ЗАО «АЛОР ИНВЕСТ»	Договор №16-07/12 от 16.07.12г.	35 227 861,56 руб.
ИТОГО:		273 447 980,86 руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками – 426 811,36 руб.

Дебитор	Сумма долга (руб.)	Дата возникновения
ГАУ НО "Физкультурно-оздоровительный комплекс г. Лукоянов Нижегородской области"	426 811,36	31.12.12
ИТОГО	426 811,36	

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками

Кредитор	Сумма долга (руб.)	Дата возникновения
ООО "Свияжская строительная компания"	5 166 846,87	31.12.12
ООО "Строймост"	1 080 433,03	30.11.11
Прочие	2 072,95	31.12.12
ИТОГО	6 249 352,85	

Задолженность по налогам и сборам – 5 722 119 руб.

Транспортный налог	4 585 руб.
Налог на имущество	5 715 992 руб.
Отчисления по экологии	1 542 руб.
ИТОГО:	5 722 119 руб.

Руководитель



/Ахмадеев Равиль Анварович/

Главный бухгалтер

/Шолин Дмитрий Владимирович/