

**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](mailto: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, созданным 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 соглашений - 290 701 тыс. руб.
- прочие доходы - 4 тыс. руб.

##### **Расходы общества:**

наименование показателей	за отчетный год тыс. руб.
<b>1. затраты на производство и реализацию продукции по основному виду деятельности</b>	<b>151 546</b>
В том числе:	
Амортизация	125 950
Налог на имущество	24 922
Страхование	608
Аренда земельного участка	25
Концессионная плата	30
Прочие	11
<b>2. управленческие расходы</b>	<b>12 656</b>
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.**

**Руб.**

Группа НМА	Первоначальная стоимость	Амортизация на начало года	Поступило	Амортизация	Выбыло	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.**

**Руб.**

Группа	Первоначальная стоимость	Амортизация на начало года	Поступило	Амортизация	Выбыло	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
<b>ФОК Лукоянов</b>							
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
<b>Итого</b>	395 984 186,01	3 464 020,05	0,00	41 568 240,60	0,00	395 984 186,01	45 032 260,65
<b>ФОК Павлово</b>							
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
<b>Итого</b>	425 171 336,81	3 697 930,37	0,00	44 375 164,44	0,00	425 171 336,81	48 073 094,81
<b>ФОК К.Баки</b>							
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
<b>Итого</b>	379 829 248,68	0,00	0,00	40 006 864,20	0,00	379 829 248,68	40 006 864,20
<b>ВСЕГО</b>							
<b>Всего</b>	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
<b>Итого ОНА</b>	<b>32 013 205</b>

**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 "АЛОП 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 «АЛОП ИНВЕСТ»	Договор №23/12-КФ от 23.12.10г.	1 400 000 000 руб.
ЗАО «АЛОП 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 «АЛОП ИНВЕСТ»	Договор №23/12-КФ от 23.12.10г.	238 220 119,30 руб.
ЗАО «АЛОП 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/