

	в том числе:				
	Материалы	12101	18031	432608	14852
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
4.1	Товары	12104	6445862	5596318	4388903
	Готовая продукция	12105	-	-	-
6	Расходы на продажу	12106	44657	25568	63959
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	249741	274733	114306
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	249741	274733	114306
5.1	Дебиторская задолженность	1230	6599568	6022376	5509182
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1139917	606477	1394425
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4331816	4376096	2962158
	Расчеты по налогам и сборам	12303	57	44	3076
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	22	64
	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	1127778	1039737	1149460
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2124649	2016001	1644365
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	59600	82165	1127
	Предоставленные займы	12403	2065049	1933836	1643238
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты:	1250	41528	24742	38492
	в том числе:				
	Касса организации	12501	76	43	41
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	18118	2120	38383
	Валютные счета	12505	23087	6192	-
	Аккредитивы	12506	-	16341	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	47	46	48
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	200	-	20

	Прочие оборотные активы	1260	62705	29300	38880
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	62439	29034	38614
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	266	266	266
	Итого по разделу II	1200	15586741	14421647	11812939
	БАЛАНС	1600	16389776	15192365	12613886

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3908	3908	3908
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	44280	44280	44280
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	54525	54525	54525
	Резервный капитал	1360	26	26	26
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	26	26	26
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4636299	4028669	3535723
ОИК	Итого по разделу III	1300	4739037	4131407	3638462
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2000000	-	2700373
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	2000000	-	2700373
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7121	7266	6872
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2007121	7266	2707245
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4130029	8399381	4394333
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	4110818	8376833	4370338
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	12158	22547	14599
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	7052	-	9396
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	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	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	5510594	2651310	1870584
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5022549	2388915	1519338
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	419017	193094	262340
	Расчеты по налогам и сборам	15203	52316	52916	44975
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	127	1	3
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5174	5029	4811
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	4	4

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	11411	11351	39113
	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	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2995	3001	3263
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9643618	11053692	6268179
	БАЛАНС	1700	16389776	15192365	12613886

Руководитель

(подпись)

Малченко Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

30 Марта 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
Организация Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности снабженческо-сбытовая по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
по ОКФС / ОКФС _____
по ОКЕИ _____
Открытое Акционерное Общество
Единица измерения: тыс руб

Коды		
0710002		
31	12	2014
7721040281/774850001		
51.52		
47	17	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	63155758	50960499
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	63155758	50960499
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(59567550)	(47801356)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(59567550)	(47801356)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3588208	3159143
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	3588208	3159143
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
6	Коммерческие расходы	2210	(1714235)	(1507004)
	в том числе:			
6	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(1714235)	(1507004)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1873973	1652139
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	1873973	1652139
	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	117304	100677
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	117304	100677
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(622120)	(762181)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(622120)	(762181)
	Прочие доходы	2340	755748	398383
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	40768	1084
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	9826	34859
	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	377152	158489
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	2106	90480
	Прибыль прошлых лет	23410	3480	4999
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	38391	5706
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	975	2680
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	282570	102086
	Доходы от реализации права требования	23416	500	-
	Прочие расходы	2350	(1358994)	(739395)
	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	(35614)	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(9551)	(35486)
	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	(1119365)	(552199)
	Расходы на услуги банков	23510	(47987)	(52381)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(2737)	(26996)
	Убыток прошлых лет	23513	(1688)	(26841)
	Курсовые разницы	23514	(57960)	(8846)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(6056)	(321)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(18812)	(38525)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Расходы от реализации права требования	23518	(59245)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	765911	649623
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	765911	649623
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(157618)	(135641)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	144	(393)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(27)	(616)
	Прочее	2460	(53)	(67)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(53)	(67)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	608357	512908

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	608357	512906
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

*(подпись)*Мамченко Александр
Петрович*(расшифровка подписи)*

30 Марта 2015 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.**

Организация Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИИН
 Вид экономической деятельности снабженческо-сбытовая по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма форма собственности по
Открытое Акционерное Общество ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения тыс руб по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2014	12	31
7721040281/774850001		
51.52		
47	17	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3100	3808	-	8805	26	3535723	3638462
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	512923	512923
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	512906	512906
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	17	17
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(19978)	(19978)
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	(19728)	(19728)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(250)	(250)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г.	3200	3908	-	98605	26	4028668	4131407
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	608374	608374
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	608357	608357
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	17	17
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(744)	(744)
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	(494)	(494)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(250)	(250)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3300	3908	-	98605	26	4636298	4739037

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 Декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3638462	512906	(19961)	4131407
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3638462	512906	(19961)	4131407
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3634554	512906	(19961)	4127499
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3634554	512906	(19961)	4127499

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

Организация Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности снабженческо-сбытовая

Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД _____

Дата (год, месяц, число) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ /ОКФС _____

по ОКЕИ _____

К О Д Ы		
0710004		
2014	12	31
7721040281/774850001		
51.52		
47		17
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	61864244	47041100
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	61266401	46910561
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	69519	70565
прочие поступления	4119	528324	59974
Платежи - всего	4120	(58531419)	(48255705)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(58192555)	(46854438)
в связи с оплатой труда работников	4122	(187777)	(169229)
процентов по долговым обязательствам	4123	(625457)	(763629)
налога на прибыль организаций	4124	(156645)	(132256)
прочие платежи	4129	(368985)	(336153)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2332825	(1214605)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	176580	265318
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	1242
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	73504	173751
прочие поступления	4219	103076	90325
Платежи - всего	4220	(183320)	(366903)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15191)	(13333)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(168129)	(353570)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6740)	(101585)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	33972064	31705363
в том числе: получение кредитов и займов	4311	33972064	31705363
Платежи - всего	4320	(36261815)	(30401803)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(187)	(187)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(36261628)	(30401616)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2289731)	1303580
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	36354	(12610)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24742	38492
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	41528	24742
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(19568)	(1140)

Руководитель

Манченко Александр
Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Марта 2015 г.

Примечания

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



Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1	3	6
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	700357	756092	784410
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	102020	13938	15231
Отложенные налоговые активы	1180	657	684	1300
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6508550	6054494	4467714
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	249741	274733	114306
Дебиторская задолженность *	1230	6599568	6022376	5509182
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2124649	2016001	1644365
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41528	24742	38492
Прочие оборотные активы	1260	62705	29300	38880
ИТОГО активы	-	16389776	15192363	12613886
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2000000	-	2700373
Отложенные налоговые обязательства	1420	7121	7266	6872
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	4130029	8399381	4394333
Кредиторская задолженность	1520	5510594	2651306	1870579
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2995	3001	3263
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	11650739	11060954	8975420
Стоимость чистых активов	-	4739037	4131409	3638466

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

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Металлсервис» за 2014 год.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность ОАО «Металлсервис» за 2014 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация, содержащаяся в настоящей пояснительной записке к бухгалтерской отчетности организации за 2014 год, направлена на предоставление пользователям бухгалтерской отчетности возможности составить полную и объективную картину о финансовом положении Общества и результатах ее хозяйственной деятельности за отчетный период во всех существенных аспектах.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Наименование юридического лица	ОАО «Металлсервис»
Организационно-правовая форма	Открытое Акционерное Общество
Юридический адрес	109428 г. Москва, ул. Стахановская, д.19
Фактический адрес	109428 г. Москва, ул. Стахановская, д.19
Основные виды деятельности	Основным видом деятельности ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» являются предпродажная подготовка и продажа проката черных и цветных металлов, труб, металлоизделий и металлургического сырья юридическим и физическим лицам. Кроме того, Общество выполняет различные работы и оказывает услуги по доставке металлопродукции автотранспортом, осуществляет изготовление металлических конструкций под заказ, заготовку и первичную обработку металлолома, услуги по хранению металла и строительных материалов.
Состав членов исполнительных органов	Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет генеральный директор Манченко Александр Петрович
Уставный капитал	3 907 760 рублей. Обществом выпущено 39077606 штук акций номиналом 0.1 руб. каждая. Из них полностью оплачено акций 3 907 760 штук.
Наличие лицензий	Лицензия № 00764 от 02.09.2009г. на осуществление заготовки, переработки и реализации лома черных металлов Срок с 02.09.2009г. до 02.09.2014г. Лицензия № 00902 от 01.06.2010г. на осуществление заготовки, переработки и реализации лома цветных металлов Срок с 01.06.2010 до 01.06.2015г.

	Лицензия № 029001 от 26.07.2011г. на право ведения образовательной деятельности. Срок - бессрочно.
Среднегодовая численность работающих за отчетной период	624 человека
Источники финансирования	1. Выручка от реализации продукции, работ, услуг 2. Заемные средства от российских и зарубежных банков. 3. Прочие поступления.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика в целях бухгалтерского учета на 2014 год была утверждена приказом генерального директора № 128 от 30 декабря 2013 года.

1. Основные средства.

К основным средствам относились предметы труда, полезный срок использования которых превышает один год.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формировалась по фактическим затратам и включала в себя: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику; суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору подряда; суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств.

Амортизация начислялась со следующего месяца после ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начислялась линейным методом.

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списывались с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Любые прибыли и убытки от ликвидации или списания включались в отчет о прибылях и убытках. Затраты по ремонту и обслуживанию признавались расходами в том периоде, в котором они производились.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т. п. издания, в отношении которых выполняются, условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2. Нематериальные активы

Нематериальные активы отражались в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации. Нематериальные активы амортизировались линейным методом в течение срока их полезного использования.

3. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы, используемые при осуществлении уставной деятельности, отражены в бухгалтерском балансе по цене приобретения.

Списание материально-производственных запасов на издержки обращения

производилось по средней стоимости единицы запаса.

Расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада, если эти расходы не включались в цену приобретения товаров, отражались на счете 44 «Расходы на продажу» обособленно. Эти расходы ежемесячно списывались в уменьшение финансового результата от реализации в части, приходящейся на реализованные товары. В части, приходящейся на нереализованные товары, транспортные расходы на доставку приобретаемых товаров на склады предприятия оставались числиться на счете расходов на продажу на конец отчетного месяца.

Списание товаров при их реализации производилось по средней стоимости.

4. Выручка от продаж

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществлялось на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производилось исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности признавались доходы от реализации:

- металлопродукции;
- услуг по комиссионной торговле металлопродукцией;
- услуг, сопутствующих реализации металлопродукции (доставка, резка, хранение и т.д.);
- от сдачи имущества в аренду и услуг по его содержанию.

Остальные доходы организации являлись прочими поступлениями в соответствии с п.7 ПБУ 9 «Доходы организации». В целях налогообложения выручка от продаж определялась по методу начисления.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитывались по фактическим затратам.

6. Резервы

В соответствии с пунктом. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество создавало резерв по сомнительным долгам по расчетам с организациями и гражданами за отгруженные товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Основанием для создания резервов по сомнительным долгам являлись результаты инвентаризации дебиторской задолженности. Аналитический учет по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам» ведется по каждому созданному резерву. Периодичность проведения инвентаризаций один раз в месяц на последний день.

При создании резерва по сомнительным долгам вначале индивидуально оценивался каждый долг, являющийся значительным для организации. Значительным признается долг, составляющий 100 000 рублей и более. Если выявлялось или продолжала существовать значительная сомнительная задолженность, не обеспеченная соответствующими гарантиями, то создавался или продолжал признаваться (при необходимости корректировался) соответствующий резерв. Если срок задолженности от 45 до 90 дней в размере 50 процентов долга, если свыше 90 дней в размере 100 процентов долга. Задолженность, признавалась сомнительной, если возникала в связи с реализацией собственного товара (выполнением работ, оказанием услуг).

Сумма образованного резерва по сомнительным долгам в пассиве бухгалтерского баланса отдельно не отражалась. На сумму созданного резерва уменьшалась дебиторская задолженность, под которую произведено резервирование (без корреспонденции по счетам учета дебиторской задолженности).

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства признавались в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнение которой организация не может избежать. В случае, когда возникают сомнения в наличии такой обязанности, в бухгалтерском учете признается оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимые для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

При наличии условий, установленных ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в бухгалтерском учете создавалось оценочные обязательства на оплату отпусков работникам.

Оценочные обязательства формируются в бухгалтерском учете по окончании каждого отчетного периода. При исчислении величины оценочного обязательства обеспечивалось документальное подтверждение обоснованности его оценки.

Оценочные обязательства отражаются на бухгалтерском счете 96 «Резерв предстоящих расходов».

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства подлежали проверке в конце отчетного периода, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Информация о доходах и расходах

	Тыс. руб.	
Доходы	2013 г.	2014г.
Выручка от реализации металлопродукции и оказанных услуг, всего	50 960 499	63 155 758
в том числе:		
-выручка от снабженческо-сбытовой деятельности	50 548 212	62 732 108
-выручка от комиссионной торговли	118 006	105 706
-выручка от реализации услуг по хранению	28 095	21 212
-выручка от сдачи имущества в аренду	70 585	72 169
-выручка от оказания услуг по резке металла, доставке и прочих сопутствующих услуг	195 601	224 563
Внерезультативные доходы	499 060	873 052
Расходы		
Расходы всего,	49 308 360	61 281 785
в том числе:		
- себестоимость товара;	47 801 356	59 567 550
- автотранспортные расходы;	126 076	122 331
- услуги связи;	11 787	8 524
- услуги реализатора;	96 654	388 958
- агентское вознаграждение;	5 501	6 405

- амортизационные начисления;	40 711	42 711
- арендные платежи;	17 010	25 900
- информационные услуги;	65 223	60 532
- аудиторские услуги;	4 430	4 530
- расходы на оплату труда;	168 942	186 758
- начисления на заработную плату;	46 464	52 211
- коммунальные платежи;	13 428	14 178
- ж/д транспортные расходы;	413 865	377 912
- командировочные расходы;	1 387	1 812
- ремонт и содержание основных средств;	110 841	84 578
- расход материала;	55 770	63 783
- содержание охраны;	19 950	20 861
- услуги хранителя;	163 240	119 575
- затраты на электроэнергию;	29 037	31 848
- юридические и консультационные услуги;	47 326	4 440
- налоги и сборы;	43 770	43 703
- таможенные платежи;	19 614	38 691
- прочие расходы;	5 978	13 994
Внерезультационные расходы	1 501 576	1 981 114

За 2014 год получена валовая прибыль от продаж в размере 3 588 208 тыс. рублей. С учетом издержек обращения, прочих доходов и расходов, а также начисленного налога на прибыль чистая прибыль составила 608 357 тыс. рублей.

На формирование финансового результата Общества повлияли следующие факторы:

- увеличение покупательского спроса на металлопродукции;
- улучшение качества обслуживания покупателей, совершенствование структуры управления, создание необходимых складских запасов металлопродукции широчайшего ассортимента, отлаженные логистические процессы;
- применение гибкой политики ценообразования.

Существенным фактором для Общества является позитивная динамика большинства основных показателей. По данным на 31.12.2014 года активы Общества составили 16 389 776 тыс. руб., что на 7.9 процента больше чем в начале отчетного периода. Общество характеризуется высоким качеством активов, которые представлены современными, с высоким уровнем развития инфраструктуры, металлобазами в Москве.

Стабильность денежных потоков обеспечивается высокой диверсификацией поставщиков и клиентской базы. Число металлургических предприятий, с которыми сотрудничает Общество, значительно, а доля одного поставщика по каждому виду продукции в целом невысока.

Клиентами Общества являются компании, представляющие все металлопотребляющие отрасли промышленности: машиностроение и металлообработка, строительство и производство строительных материалов, электроэнергетика, топливно-энергетический комплекс. Число потребителей продукции Общества составляет более 25 тысяч, что в значительной степени снижает зависимость Общества от конкретных клиентов и выступает важным позитивным фактором.

Начисленные налоги.

Тыс. руб.

№ п/п	Вид налога	2013	2014
1	Налог на прибыль организаций	135 641	157 618
2	Налог на добавленную стоимость	222 571	119 755
3	Налог на доходы физических лиц	22 422	24 932
4	Земельный налог	33 918	34 520
5	Налог на имущество организаций	9 610	8 950
6	Транспортный налог	105	24
7	Страховые взносы в Фонд социального страхования РФ	4 694	4 818
8	Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ	36 835	38 577
9	Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования РФ	8 254	8 473
10	Прочие налоги и сборы	456	478
	ИТОГО	474 506	398 145

По экспортным операциям, в том числе и с республикой Белоруссия, в течение 2014 г. возвращено (зачтено) из бюджета 124 872 тыс. руб. налога на добавленную стоимость. В 2013 возвращено (зачтено) 133 047 тыс. руб.

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

В отчетном периоде Общество не пользовалось заемными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

В прочие расходы отчетного периода были включены расходы по кредитам в общей сумме 648 080 тыс. рублей, в том числе проценты 622 120 тыс. рублей и дополнительные расходы в виде комиссионного сбора и прочих платежей в сумме 25 960 тыс. рублей.

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов, включались в состав прочих расходов одновременно по мере их осуществления.

По состоянию на отчетную дату Обществом недополучено кредитов в сумме 1 545 440 тыс. рублей по уже заключенным кредитным договорам. По условиям договоров кредитные средства перечисляются на счет заемщика по мере предъявления запроса заемщиком. На конец отчетного периода сумма кредитов Обществом не получена ввиду отсутствия соответствующей необходимости.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Активы и обязательства, которые в соответствии с ПБУ «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ № 154 н от 27.11.2006, подлежат пересчету в рубли по курсу на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности по соответствующим курсам. При этом пересчет на отчетную дату

активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, произведен по официальному курсу соответствующей валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ. А выраженных в условных единицах, оплата которых должна производиться в рублях – по курсам, определенным соглашениями с соответствующими контрагентами.

За отчетный период положительная курсовая разница по активам и обязательства, подлежащим оплате в валюте, а также валютным активам, подлежащим в установленном порядке пересчету в рубли, составила 38 391 тыс. рублей, а отрицательная курсовая разница 57 960 тыс. рублей. Курсовые разницы на счета бухгалтерского учета, отличные от счетов учета финансовых результатов, в отчетном периоде не зачислялись.

Общество не является участником совместной деятельности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

В отчетном периоде Общество не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

После отчетной даты существенных событий хозяйственной деятельности не было.

РАСШИФРОВКИ ФОРМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения		Выбыло		Неисключенная амортизация	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2014 г.	22	19	-	-	-	2	-	-	-	22	21
	5110	За 2013 г.	22	16	-	-	-	3	-	-	-	22	19
в том числе:													
Товарный знак	5101	За 2014 г.	22	19	-	-	-	2	-	-	-	22	21
	5111	За 2013 г.	22	16	-	-	-	3	-	-	-	22	19

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2013 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2014 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2013 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2014 г.	995788	321544	60515	(81322)	(6081)	43051	-	-	974981	358514
	5210	3а 2013 г.	953697	293826	55811	(13720)	(13583)	41310	-	-	985788	321544
в том числе:												
здания	5201	3а 2014 г.	341469	91711	40692	(79253)	(4171)	15339	-	-	302908	102879
	5211	3а 2013 г.	296913	77678	44556	-	-	14033	-	-	341469	91711
сооружения и передаточные устройства	5202	3а 2014 г.	157804	72604	835	-	-	8884	-	-	158639	81488
	5212	3а 2013 г.	157833	63813	-	(29)	(29)	8821	-	-	157804	72604
машины и оборудование	5203	3а 2014 г.	157445	70127	14698	(534)	(399)	11443	-	-	171609	81171
	5213	3а 2013 г.	153264	59246	4323	(142)	(142)	11022	-	-	157445	70127
транспортные средства	5204	3а 2014 г.	11226	10242	-	(10)	(10)	157	-	-	11216	10389
	5214	3а 2013 г.	23456	22082	-	(12230)	(12230)	390	-	-	11226	10242
оргтехника	5205	3а 2014 г.	27905	19873	3269	(1266)	(1242)	2993	-	-	29908	21624
	5215	3а 2013 г.	23699	18359	5330	(1124)	(997)	2511	-	-	27905	19873
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	3а 2014 г.	73142	56987	1021	(259)	(259)	4235	-	-	73904	60963
	5216	3а 2013 г.	71735	52648	1602	(195)	(195)	4533	-	-	73142	56987
земельные участки	5207	3а 2014 г.	226797	-	-	-	-	-	-	-	226797	-
	5217	3а 2013 г.	226797	-	-	-	-	-	-	-	226797	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2014 г.	81848	22930	-	(20888)	83690
	5250	3а 2013 г.	124540	13333	-	(56025)	81848
в том числе:							
здания	5241	3а 2014 г.	22517	3415	-	(1066)	24866
	5251	3а 2013 г.	60517	6556	-	(44555)	22517
сооружения и передаточные устройства	5242	3а 2014 г.	43500	835	-	(835)	43500
	5252	3а 2013 г.	43500	-	-	-	43500
машины и оборудование	5243	3а 2014 г.	15651	17015	-	(17967)	14699
	5253	3а 2013 г.	20500	5018	-	(9867)	15651
производственно-хозяйственный инвентарь	5244	3а 2014 г.	180	1665	-	(1020)	825
	5254	3а 2013 г.	23	1759	-	(1602)	180

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	923	322
в том числе:			
автоматическая телефонная станция	5261	-	322
кран подвесной	5262	41	-
кран мостовой г/п 3.2 тн с электроталью	5263	41	-
кран подвесной электрический	5264	41	-
кран балка г/п 5 тн пролетом 10 м	5265	48	-
система видеонаблюдения	5266	53	-
электротельфер г/п 5 тн	5267	111	-
сервер SO HP Proliant DL 160	5268	282	-
кран балка с электротельфером г/п 3.2 тн	5269	41	-
АТС		20	-
локально вычислительная сеть		104	-
сервер HP X 1400G2		91	-
система хранения данных система хранения данных система хранения данных MSA2040-201408		50	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	326614	289379	261468
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	2440	3539	4022
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	39627	39627
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2315373	120678	3150836
передано в залог	5287	2315373	120678	3150836

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2014 г.	13 938	-	88 082	-	-	-	-	102 020	-
	5311	3а 2013 г.	15 231	-	-	(1293)	-	-	-	13 938	-
в том числе:											
взносы в уставный капитал	5302	3а 2014 г.	13 938	-	88 082	-	-	-	-	102 020	-
	5312	3а 2013 г.	14 088	-	-	(150)	-	-	-	13 938	-
прочее	5303	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	3а 2013 г.	1 143	-	-	(1143)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2014 г.	2 016 001	-	352 196	(243548)	-	-	-	2 124 649	-
	5315	3а 2013 г.	1 644 365	-	549 997	(177951)	-	-	-	2 016 001	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги	5306	3а 2014 г.	82 165	-	67 255	(86820)	-	-	-	59 600	-
	5316	3а 2013 г.	1 127	-	95 804	(14766)	-	-	-	82 165	-
предоставленные займы	5307	3а 2014 г.	1 790 971	-	168 129	(50553)	-	-	-	1 908 547	-
	5317	3а 2013 г.	1 600 541	-	353 570	(163140)	-	-	-	1 790 971	-
прочее	5308	3а 2014 г.	142 865	-	116 812	(103175)	-	-	-	156 502	-
	5318	3а 2013 г.	42 697	-	100 623	(45)	-	-	-	142 865	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2014 г.	2 029 939	-	440 278	(243548)	-	-	-	2 226 669	-
	5310	3а 2013 г.	1 659 595	-	549 997	(179244)	-	-	-	2 029 939	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2014 г.	6 054 494	-	75 899 799	(75445743)	-	-	X	6 508 550	-
	5420	За 2013 г.	4 467 714	-	52 335 456	(50748676)	-	-	X	6 054 494	-
в том числе:											
материалы	5401	За 2014 г.	432 608	-	3 022 824	(3437401)	-	-	-	18 031	-
	5421	За 2013 г.	14 852	-	1 529 849	(1112093)	-	-	-	432 608	-
покупные товары	5402	За 2014 г.	5 596 318	-	71 148 659	(70299115)	-	-	-	6 445 862	-
	5422	За 2013 г.	4 388 903	-	49 334 619	(48127204)	-	-	-	5 596 318	-
расходы на продажу	5403	За 2014 г.	25 568	-	1 728 316	(1709227)	-	-	-	44 657	-
	5423	За 2013 г.	63 959	-	1 470 868	(1509379)	-	-	-	25 568	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	2485696	2057653	1091333
в том числе:				
покупные товары	5441	2485696	2057653	1091333
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	4091681	3238365	4053332
в том числе:				
покупные товары	5446	4091681	3238365	4053332

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		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	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)	Принятых процентов, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2014 г.	7 475 350	(1452974)	97 265 345	-	(95991571)	(4028)	(692553)	-	8 745 095	(2145527)
	5530	За 2013 г.	6 566 447	(1057264)	85 950 585	-	(85039501)	(2181)	(395710)	-	7 475 350	(1452974)
в том числе:												
поставщики и подрядчики	5511	За 2014 г.	606 477	-	18 180 307	-	(17646866)	-	-	-	1 139 917	-
	5531	За 2013 г.	1 394 425	-	21 203 799	-	(21991747)	-	-	-	606 477	-
покупатели и заказчики	5512	За 2014 г.	5 829 070	(1452974)	76 541 511	-	(75889210)	(4028)	(692553)	-	6 477 343	(2145527)
	5532	За 2013 г.	4 019 422	(1057264)	63 348 838	-	(61537007)	(2181)	(395710)	-	5 829 070	(1452974)
налоги и сборы	5513	За 2014 г.	44	-	164	-	(151)	-	-	-	57	-
	5533	За 2013 г.	3 076	-	132 417	-	(135449)	-	-	-	44	-
социальное страхование и обеспечение	5514	За 2014 г.	22	-	50 173	-	(50195)	-	-	-	-	-
	5534	За 2013 г.	64	-	45 378	-	(45420)	-	-	-	22	-
прочие дебиторы	5515	За 2014 г.	1 039 737	-	2 493 130	-	(2405149)	-	-	-	1 127 778	-
	5535	За 2013 г.	1 149 480	-	1 220 155	-	(1329878)	-	-	-	1 039 737	-
Итого	5500	За 2014 г.	7 475 350	(1452974)	97 265 345	-	(95991571)	(4028)	(692553)	-	8 745 095	(2145527)
	5520	За 2013 г.	6 566 447	(1057264)	85 950 585	-	(85039501)	(2181)	(395710)	-	7 475 350	(1452974)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.		На 31 Декабря 2013 г.		На 31 Декабря 2012 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	2145527	2145527	2085170	632196	1420344	1097158
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	2145527	2145527	2085170	632196	1420344	1097158

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 задолженности	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2014 г.	11 050 891,00	166 816 195,00	-	(168226177)	(87)	-	9 640 623,00
	5580	3а 2013 г.	6 264 917,00	144 319 497,00	-	(138531318)	(2408)	-	11 050 891,00
в том числе:									
заемные средства	5561	3а 2014 г.	8 398 381,00	32 626 659,00	-	(36985911)	-	-	4 130 029,00
	5581	3а 2013 г.	4 394 333,00	33 782 508,00	-	(28777461)	-	-	8 398 381,00
поставщики и подрядчики	5562	3а 2014 г.	2 388 915,00	72 187 429,00	-	(69553708)	(87)	-	5 022 549,00
	5582	3а 2013 г.	1 519 338,00	61 429 525,00	-	(60557540)	(2408)	-	2 388 915,00
покупатели и заказчики	5563	3а 2014 г.	193 094,00	41 644 511,00	-	(41318569)	-	-	419 017,00
	5583	3а 2013 г.	282 340,00	34 328 364,00	-	(34397910)	-	-	193 094,00
налоги и сборы	5564	3а 2014 г.	52 916,00	17 852 127,00	-	(17852727)	-	-	52 316,00
	5584	3а 2013 г.	44 975,00	14 522 441,00	-	(14514500)	-	-	52 916,00
социальное страхование	5565	3а 2014 г.	1,00	55 836,00	-	(55710)	-	-	127,00
	5585	3а 2013 г.	3,00	5 290,00	-	(5292)	-	-	1,00
расчеты с персоналом	5566	3а 2014 г.	5 029,00	187 332,00	-	(187187)	-	-	5 174,00
	5586	3а 2013 г.	4 811,00	169 373,00	-	(169155)	-	-	5 029,00
участники (учредители)	5567	3а 2014 г.	4,00	249,00	-	(253)	-	-	-
	5587	3а 2013 г.	4,00	250,00	-	(250)	-	-	4,00
прочие кредиторы	5568	3а 2014 г.	11 351,00	2 362 152,00	-	(2362092)	-	-	11 411,00
	5588	3а 2013 г.	39 113,00	81 748,00	-	(109508)	-	-	11 351,00
Итого	5550	3а 2014 г.	11 050 891,00	166 816 195,00	-	(168226177)	(87)	X	9 640 623,00
	5570	3а 2013 г.	6 264 917,00	144 319 497,00	-	(138531318)	(2408)	X	11 050 891,00

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	5610	63783	55770
Расходы на оплату труда	5620	186764	154414
Отчисления на социальные нужды	5630	52211	46464
Амортизация	5640	42711	41289
Прочие затраты	5650	1354685	1173051
Итого по элементам	5660	1700154	1470888
Изменение остатков (прирост(-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(14081)	(36016)
Изменение остатков (уменьшение(+)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1714235	1507004

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3001	15555	(15561)	-	2995
в том числе:						
резерв предстоящей оплаты отпусков	5701	3001	15555	(15561)	-	2995

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	2608431	1491154	9750068
в том числе:				
поручительство	5801	2608431	1491154	9750068
Выданные - всего	5810	5090821	4410397	7259511
в том числе:				
залог товаров	5811	3418701	2738477	4053332
залог недвижимого имущества	5812	1271920	1271920	2806179
поручительство	5813	400000	400000	400000

Генеральный директор



А.П. Манченко

ЗАО "Эссистент"
Аудиторские и консультационные услуги
Член Национальной Федерации
Консультантов и Аудиторов (НФКА)
Член Московской Ассоциации Предпринимателей (МАП)



"Assistant" Ltd.
Certified Public Accountants and Consultants
A Member of National Federation
of Consultant of Auditors
A Member of Moscow Association of Businessmen

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЭССИСТЕНТ"

ЗАО "ЭССИСТЕНТ"

Аудиторские и консультационные услуги

Юридический адрес:
123154, Москва,
Бульвар Генерала
Карбышева, 5-2-64

Почтовый адрес:
119119, Россия, Москва,
Ленинский пр-кт, 42, корп. 5, оф. 5102-5104
Тел./факс: (495) 938-8181, 938-8188
E-mail: audit05@mail.ru

119119, Leninsky pr., 42
Moscow, Russia
Tel./fax: (495) 938-8181, 938-8188
E-mail: audit05@mail.ru

Исх. № З/НА-15 от 03.04.2015

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

ОАО «Металлсервис»

2014 год

Адресат.

ОАО «Металлсервис»

Аудитор

Наименование: *закрытое акционерное общество «ЭССИСТЕНТ»*

Место нахождения

Юридический адрес: 123154, г. Москва, б-р Генерала Карбышева, 5-2-64

Фактический адрес: 119119, г. Москва, Ленинский пр-т, 42

ОГРН: 1027739142254

Свидетельство о государственной регистрации ЗАО «ЭССИСТЕНТ» № 575098 выдано Московской регистрационной палатой 7 февраля 1994 года, дата регистрации 18 сентября 1991 г.

ЗАО «ЭССИСТЕНТ» является членом СРО Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» 107044 г. Москва, Колокольников пер. д. 2/6 ОГРН 11005003067

Аудируемое лицо

Наименование: **ОАО «Металлсервис»**

Юридический адрес: 109428, г. Москва, Стахановская ул., д.19

Фактический адрес: 109428, г. Москва, Стахановская ул., д.19

ОГРН: 1027700013659

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации **ОАО «Металлсервис»** за период с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации **ОАО «Металлсервис»** состоит из:

бухгалтерского баланса
отчета о финансовых результатах
отчета об изменениях капитала
отчета о движении денежных средств
приложения к бухгалтерскому балансу
пояснительной записки

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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 Открытое Акционерное Общество "Металлсервис" по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Эссистент»



О.В.Невская

Руководитель аудиторской проверки – И.Ю. Косачева, квалификационный аттестат № К006824 на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита от 02.09.2003 г. - срок действия аттестата не ограничен.