

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Руководству, собственникам  
и иным заинтересованным лицам  
ОАО «СОЛЛЕРС»

### Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое акционерное общество «СОЛЛЕРС» (далее ОАО «СОЛЛЕРС»).

Государственная регистрация: Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04.10.2002 года за основным государственным номером 1023501244524. Свидетельство о регистрации серии 35 № 000782879 от 14 октября 2002 года.

Место нахождения: 123317, г. Москва, ул. Тестовская, д. 10, подъезд 2.

### Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая группа «Бизнес-КРУГ» (ООО АКГ «Бизнес-КРУГ»)

Место нахождения: 127055, г. Москва, ул. Сущевская, д. 21

Телефон: 8 (495) 648-91-79

E-mail: admin@bkrug.ru

Государственная регистрация: свидетельство о внесении ООО АКГ «Бизнес-КРУГ» в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1087746773036 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 23.06.2008 г.

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» за основным регистрационным номером 11003010750.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «СОЛЛЕРС» за период с 1 января по 31 декабря 2012 года включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации ОАО «СОЛЛЕРС» состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу.

## **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство ОАО «СОЛЛЕРС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

## **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным Законом «Об аудиторской деятельности».
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности.
- Внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО АКГ «Бизнес-КРУГ».

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «СОЛЛЕРС» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2012 года включительно в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

04.04.2013 г.

И.О. Генерального директора  
ООО АКГ «Бизнес-КРУГ»  
(приказ № 3/13 от 29.03.2013 г.)



С.В. Головачева  
(квалификационный аттестат  
аудитора № 03-000270,  
выдан 01.08.2012 г.)

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

Организация Открытое акционерное общество "СОЛЛЕРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности оказание услуг в области управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / открытое акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123317, Москва г, Тестовская, дом № 10

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2012 |
| 57126933   |    |      |
| 3528079131 |    |      |
| 74.14      |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
| 1.1.      | Нематериальные активы                                      | 1110 | 294                   | 352                   | 410                   |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
| 2.1.      | Основные средства                                          | 1150 | 124 329               | 124 502               | 129 135               |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
| 3.1.      | Финансовые вложения                                        | 1170 | 11 514 652            | 14 825 723            | 17 089 984            |
| 14.1      | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 526 100               | 214 171               | 51 997                |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 12 165 375            | 15 164 748            | 17 271 526            |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
| 4.1.      | Запасы                                                     | 1210 | 409                   | 409                   | 6                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 390                   | 833                   | -                     |
| 5.1.      | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 604 397               | 786 647               | 580 539               |
| 5.1       | в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками          | 1231 | 357 255               | 228 743               | 116 362               |
| 3.1.      | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                     | 890 127               | 1 188 622             |
| пр.4      | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 73 671                | 84 919                | 19 233                |
| пр.4      | в том числе: эквиваленты                                   |      | -                     | 71 800                | -                     |
| 14.2      | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 15 711                | 2 846                 | 10 995                |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 694 578               | 1 765 782             | 1 799 395             |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 12 859 953            | 16 930 529            | 19 070 921            |

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. | На 31 декабря<br>2010 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 428 377                  | 428 377                  | 428 377                  |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 3 167 527                | 3 167 527                | 3 167 527                |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | 21 419                   | 21 419                   | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 2 422 989                | 5 008 160                | 8 431 535                |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 6 040 312                | 8 625 483                | 12 027 439               |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| 5.3.      | Заемные средства                                                       | 1410 | -                        | 2 578 630                | 5 333 828                |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | -                        | 2 578 630                | 5 333 828                |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| 5.3.      | Заемные средства                                                       | 1510 | 6 380 209                | 5 533 798                | 1 621 572                |
| 5.3       | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 120 950                  | 135 652                  | 88 082                   |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -                        | -                        | -                        |
| 7.        | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 318 482                  | 56 965                   | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 6 819 641                | 5 726 415                | 1 709 654                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 12 859 953               | 16 930 529               | 19 070 921               |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Швецов Вадим Аркадьевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись)

Божко Алла Владимировна  
(расшифровка подписи)

22 марта 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "СОЛЛЕРС"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности оказание услуг в области управления  
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / общество  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по \_\_\_\_\_  
ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2012 |
| 57126933   |    |      |
| 3528079131 |    |      |
| 74.14      |    |      |
| 47         |    | 16   |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2012г. | За Январь - Декабрь 2011г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                            |                            |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 536 444                    | 511 951                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                            |                            |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 446                        | 8 041                      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | 535 805                    | 497 517                    |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                          | -                          |
| налоги и сборы из бюджета и внебюджетных фондов                                                                                     | 4114 | -                          | 369                        |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 193                        | 6 024                      |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (2 089 921)                | (1 641 582)                |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                            |                            |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (312 469)                  | (207 644)                  |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (733 199)                  | (415 131)                  |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | (780 828)                  | (849 725)                  |
| налога на прибыль                                                                                                                   | 4124 | -                          | -                          |
| платежи в бюджет и внебюджетные фонды                                                                                               | 4125 | -                          | (115 573)                  |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (263 425)                  | (53 509)                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (1 553 477)                | (1 129 631)                |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                            |                            |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 4 325 234                  | 568 295                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                            |                            |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | 981                        | 18                         |
| от продажи акций (долей участия) в других организациях                                                                              | 4212 | 2 441 957                  | 7 210                      |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 1 038 777                  | 494 291                    |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 843 519                    | 66 776                     |
|                                                                                                                                     | 4215 | -                          | -                          |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                          | -                          |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (1 044 616)                | (506 029)                  |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                            |                            |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (24 575)                   | (11 429)                   |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях                                                                 | 4222 | (826 326)                  | (330 256)                  |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -                          | (164 344)                  |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                          | -                          |
|                                                                                                                                     | 4225 | -                          | -                          |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | (193 715)                  | -                          |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | 3 280 618                  | 62 266                     |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2012г. | За Январь - Декабрь<br>2011г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                               |                               |
| Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | 2 202 718                     | 2 864 807                     |
| в том числе:                                                                                                              |      |                               |                               |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | 2 066 000                     | 2 608 482                     |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                             | -                             |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                             | -                             |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | 136 718                       | 256 325                       |
|                                                                                                                           | 4315 | -                             | -                             |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                             | -                             |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | (3 940 286)                   | (1 731 226)                   |
| в том числе:                                                                                                              |      |                               |                               |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                             | -                             |
| на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                        | 4322 | (147)                         | -                             |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (3 931 889)                   | (1 731 226)                   |
|                                                                                                                           | 4324 | -                             | -                             |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | (8 250)                       | -                             |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | (1 737 568)                   | 1 133 581                     |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                         | 4400 | (10 427)                      | 66 216                        |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 84 919                        | 19 233                        |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | 4500 | 73 671                        | 84 919                        |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | (821)                         | (530)                         |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Швецов Вадим Аркадьевич**  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Божко Алла Владимировна**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2013 г.

**Отчет о прибылях и убытках**  
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "СОЛЛЕРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности оказание услуг в области управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / открытое акционерное

общество / общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2012 |
| 57126933   |    |      |
| 3528079131 |    |      |
| 74.14      |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                               | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2012г. | За Январь - Декабрь<br>2011г. |
|-----------|-------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 14.3      | Выручка                                               | 2110 | 641 864                       | 604 065                       |
| 14.4      | Себестоимость продаж                                  | 2120 | (23 730)                      | (64 234)                      |
|           | Валовая прибыль (убыток)                              | 2100 | 618 134                       | 539 831                       |
|           | Коммерческие расходы                                  | 2210 | -                             | -                             |
| п.6       | Управленческие расходы                                | 2220 | (1 472 425)                   | (721 193)                     |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                            | 2200 | (854 291)                     | (181 362)                     |
|           | Доходы от участия в других организациях               | 2310 | 569 565                       | 30 002                        |
| 14.5      | Проценты к получению                                  | 2320 | 12 780                        | 92 093                        |
| 14.5      | Проценты к уплате                                     | 2330 | (777 664)                     | (821 463)                     |
| 14.5      | Прочие доходы                                         | 2340 | 9 378 743                     | 3 908 690                     |
| 14.5      | Прочие расходы                                        | 2350 | (11 242 524)                  | (6 607 431)                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                   | 2300 | (2 913 391)                   | (3 579 471)                   |
| 14.6      | Текущий налог на прибыль                              | 2410 | -                             | -                             |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства<br>(активы) | 2421 | (270 750)                     | (553 720)                     |
| 14.7      | Изменение отложенных налоговых обязательств           | 2430 | (661)                         | (153)                         |
| 14.7      | Изменение отложенных налоговых активов                | 2450 | 312 589                       | 162 327                       |
|           | Прочее                                                | 2460 | -                             | -                             |
|           | Чистая прибыль (убыток)                               | 2400 | (2 601 463)                   | (3 417 297)                   |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                          | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2012г. | За Январь -<br>Декабрь 2011г. |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                                 |      |                               |                               |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не<br>включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                             | -                             |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый<br>в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | 16 292                        | (6 078)                       |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                          | 2500 | (2 585 171)                   | (3 423 375)                   |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                                | 2900 | -                             | -                             |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                           | 2910 | -                             | -                             |

|                                 |                                                             |                                         |                                                             |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Руководитель _____<br>(подпись) | <b>Швецов Вадим<br/>Аркадьевич</b><br>(расшифровка подписи) | Главный<br>бухгалтер _____<br>(подпись) | <b>Божко Алла<br/>Владимировна</b><br>(расшифровка подписи) |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|

22 марта 2013 г.

**Отчет о целевом использовании полученных средств**  
за Январь - Декабрь 2012г.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Организация <u>Открытое акционерное общество "СОЛЛЕРС"</u><br>Идентификационный номер налогоплательщика _____<br>Вид экономической деятельности <u>оказание услуг в области управления</u><br>Организационно-правовая форма / форма собственности <u>открытое акционерное общество / общество</u><br>Единица измерения: в тыс. рублей | Форма по ОКУД _____<br>Дата (год, месяц, число) _____<br>по ОКПО _____<br>ИНН _____<br>по ОКВЭД _____<br>по ОКОПФ / ОКФС _____<br>по ОКЕИ _____ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Коды       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710006    |    |    |
| 2012       | 12 | 31 |
| 57126933   |    |    |
| 3528079131 |    |    |
| 74.14      |    |    |
| 47         |    | 16 |
| 384        |    |    |

| Наименование показателя                             | Код  | За Январь - Декабрь 2012г. | За Январь - Декабрь 2011г. |
|-----------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| Остаток средств на начало отчетного года            | 6100 | -                          | -                          |
| Поступило средств                                   |      |                            |                            |
| Вступительные взносы                                | 6210 | -                          | -                          |
| Членские взносы                                     | 6215 | -                          | -                          |
| Целевые взносы                                      | 6220 | -                          | -                          |
| Добровольные имущественные взносы и пожертвования   | 6230 | -                          | -                          |
| Прибыль от предпринимательской деятельности         | 6240 | -                          | -                          |
| Прочие                                              | 6250 | -                          | -                          |
| Всего поступило средств                             | 6200 | -                          | -                          |
| Использовано средств                                |      |                            |                            |
| Расходы на целевые мероприятия                      | 6310 | -                          | -                          |
| в том числе:                                        |      |                            |                            |
| социальная и благотворительная помощь               | 6311 | -                          | -                          |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | -                          | -                          |
| иные мероприятия                                    | 6313 | -                          | -                          |
| Расходы на содержание аппарата управления           | 6320 | -                          | -                          |
| в том числе:                                        |      |                            |                            |
| расходы, связанные с оплатой труда (включая         | 6321 | -                          | -                          |
| выплаты, не связанные с оплатой труда               | 6322 | -                          | -                          |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | -                          | -                          |
| содержание помещений, зданий, автомобильного        |      |                            |                            |
| транспорта и иного имущества (кроме ремонта)        | 6324 | -                          | -                          |
| ремонт основных средств и иного имущества           | 6325 | -                          | -                          |
| прочие                                              | 6326 | -                          | -                          |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного    | 6330 | -                          | -                          |
| Прочие                                              | 6350 | -                          | -                          |
| Всего использовано средств                          | 6300 | -                          | -                          |
| Остаток средств на конец отчетного года             | 6400 | -                          | -                          |

|                                 |                                                  |                                      |                                                  |
|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Руководитель _____<br>(подпись) | Швецов Вадим Аркадьевич<br>(расшифровка подписи) | Главный бухгалтер _____<br>(подпись) | Божко Алла Владимировна<br>(расшифровка подписи) |
|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|

22 марта 2013 г. \_\_\_\_\_

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "СОЛПЕРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

оказание услуг в области управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710003    |    |      |
| 31         | 12 | 2012 |
| 57126933   |    |      |
| 3528079131 |    |      |
| 74.14      |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                       | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные у<br>акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый убыток) | Итого      |
|---------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------------|------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2010 г.                       | 3100 | 428 377          | -                                                 | 3 167 527          | -                 | 8 431 535                                          | 12 027 439 |
| <u>За 2011 г.</u>                                             |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |            |
| Увеличение капитала - всего:                                  | 3210 | -                | -                                                 | -                  | -                 | 15 341                                             | 15 341     |
| в том числе:                                                  |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |            |
| чистая прибыль                                                | 3211 | X                | X                                                 | X                  | X                 | -                                                  | -          |
| переоценка имущества                                          | 3212 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -          |
| доходы, относящиеся непосредственно<br>на увеличение капитала | 3213 | X                | X                                                 | -                  | X                 | 15 341                                             | 15 341     |
| дополнительный выпуск акций                                   | 3214 | -                | -                                                 | -                  | X                 | X                                                  | -          |
| увеличение номинальной стоимости                              | 3215 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | X          |
| реорганизация юридического лица                               | 3216 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | -          |

| Наименование показателя                                        | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные у<br>акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый убыток) | Итого       |
|----------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------------|-------------|
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3220 | -                | -                                                 | -                  | -                 | (3 417 297)                                        | (3 417 297) |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |             |
| убыток                                                         | 3221 | X                | X                                                 | X                  | X                 | (3 417 297)                                        | (3 417 297) |
| переоценка имущества                                           | 3222 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| расходы, относящиеся непосредственно<br>на уменьшение капитала | 3223 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| уменьшение номинальной стоимости                               | 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                  | 21 419            | (21 419)                                           | X           |
| Величина капитала на 31 декабря 2011 г.                        | 3200 | 428 377          | -                                                 | 3 167 527          | 21 419            | 5 008 160                                          | 8 625 483   |
| За 2012 г.                                                     |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |             |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3310 | -                | -                                                 | -                  | -                 | 16 292                                             | 16 292      |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |             |
| чистая прибыль                                                 | 3311 | X                | X                                                 | X                  | X                 | -                                                  | -           |
| переоценка имущества                                           | 3312 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| доходы, относящиеся непосредственно<br>на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                                 | -                  | X                 | 16 292                                             | 16 292      |
| дополнительный выпуск акций                                    | 3314 | -                | -                                                 | -                  | X                 | X                                                  | -           |
| увеличение номинальной стоимости                               | 3315 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | X           |
| реорганизация юридического лица                                | 3316 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | -           |
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3320 | -                | -                                                 | -                  | -                 | (2 601 463)                                        | (2 601 463) |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |             |
| убыток                                                         | 3321 | X                | X                                                 | X                  | X                 | (2 601 463)                                        | (2 601 463) |
| переоценка имущества                                           | 3322 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| расходы, относящиеся непосредственно<br>на уменьшение капитала | 3323 | X                | X                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| уменьшение номинальной стоимости                               | 3324 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| уменьшение количества акций                                    | 3325 | -                | -                                                 | -                  | X                 | -                                                  | -           |
| реорганизация юридического лица                                | 3326 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | -           |
| дивиденды                                                      | 3327 | X                | X                                                 | X                  | X                 | -                                                  | -           |
| Изменение добавочного капитала                                 | 3330 | X                | X                                                 | -                  | -                 | -                                                  | X           |
| Изменение резервного капитала                                  | 3340 | X                | X                                                 | X                  | -                 | -                                                  | X           |
| Величина капитала на 31 декабря 2012 г.                        | 3300 | 428 377          | -                                                 | 3 167 527          | 21 419            | 2 422 989                                          | 6 040 312   |

## 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 |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | 12 027 439            | (3 401 956)                     | -                     | 8 625 483             |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | 12 027 439            | (3 401 956)                     | -                     | 8 625 483             |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | 8 431 535             | (3 423 375)                     | -                     | 5 008 160             |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | 8 431 535             | (3 423 375)                     | -                     | 5 008 160             |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2012<br>г. | На 31 декабря 2011<br>г. | На 31 декабря 2010<br>г. |
|-------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 6 040 312                | 8 625 483                | 12 027 439               |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Швецов Вадим Аркадьевич  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись)

Божко Алла Владимировна  
(расшифровка подписи)

22 марта 2013 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя           | Код  | Период     | На начало                |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-----------------------------------|------|------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                   |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                                   |      |            |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Нематериальные активы             | 5100 | за 2012 г. | 554                      | (202)                                           | -                   | -                        | -                                               | (58)                  | -                     | -                        | -                       | 554                      | (260)                                           |
| активы - всего                    | 5110 | за 2011 г. | 554                      | (144)                                           | -                   | -                        | -                                               | (58)                  | -                     | -                        | -                       | 554                      | (202)                                           |
| в том числе:                      |      |            |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Исключительное право владельца на | 5101 | за 2012 г. | 554                      | (202)                                           | -                   | -                        | -                                               | (58)                  | -                     | -                        | -                       | 554                      | (260)                                           |
|                                   | 5111 | за 2011 г. | 554                      | (144)                                           | -                   | -                        | -                                               | (58)                  | -                     | -                        | -                       | 554                      | (202)                                           |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5121 | -                     | -                     | -                     |

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

| 1.4. наличие и движение результатов интеллектуальной деятельности |      |            |                          |                                       |           |                          |                                       |                                                 |                          |                                       |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| 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 2012 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                                                                   | 5150 | за 2011 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
| в том числе:                                                      | 5141 | за 2012 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                                                                   | 5151 | за 2011 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 2012 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2011 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |            |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5161 | за 2012 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2011 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2012 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2011 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |            |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2012 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2011 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

**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. | 5240 | за 2012 г. | -              | 24 056              | -       | (24 056)                                                            | -                |
|                                                                                           | 5250 | за 2011 г. | 41             | 11 654              | -       | (11 695)                                                            | -                |
| в том числе:                                                                              |      |            |                |                     |         |                                                                     |                  |
| приобретение основных средств                                                             | 5241 | за 2012 г. | -              | 24 056              | -       | (24 056)                                                            | -                |
|                                                                                           | 5251 | за 2011 г. | 41             | 11 654              | -       | (11 695)                                                            | -                |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2012 г. | за 2011 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -          | -          |
| в том числе:                                                                                                 |      |            |            |
|                                                                                                              | 5261 | -          | -          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -          | -          |
| в том числе:                                                                                                 |      |            |            |
|                                                                                                              | 5271 | -          | -          |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 8 512                 | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5287 |                       |                       |                       |

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя                                     | Код  | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                                  |                                                     |  | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|--------------------------|---------------------------|
|                                                             |      |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | 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 | за 2012 г. | 6 919 234                | 7 906 489                 | 3 636 320           | (2 976 543)              | (1 755 727)               | -                                                                                | (2 215 121)                                         |  | 5 301 742                | 6 212 910                 |
|                                                             | 5311 | за 2011 г. | 6 528 526                | 10 561 457                | 390 762             | (54)                     | -                         | 534                                                                              | (2 655 502)                                         |  | 6 919 234                | 7 906 489                 |
| в том числе:                                                |      |            |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                  |                                                     |  |                          |                           |
| Инвестиции в дочерние общества (доля владения 100% - 50% +1 | 5302 | за 2012 г. | 3 474 500                | 7 906 489                 | 6 385               | (2 976 543)              | (1 755 727)               | -                                                                                | (2 214 912)                                         |  | 3 404 342                | 3 935 850                 |
|                                                             | 5312 | за 2011 г. | 6 313 866                | 10 561 457                | 60 673              | (39)                     | -                         | 534                                                                              | (2 655 502)                                         |  | 6 374 500                | 7 906 489                 |
| Инвестиции в зависимые общества (доля владения 20% - 50%)   | 5303 | за 2012 г. | 210 007                  | -                         | 3 629 489           | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   |  | 1 562 227                | 2 277 269                 |
|                                                             | 5313 | за 2011 г. | 210 022                  | -                         | -                   | (15)                     | -                         | -                                                                                | -                                                   |  | 210 007                  | -                         |
| Прочие инвестиции в общества (доля владения менее 20%)      | 5304 | за 2012 г. | 334 727                  | -                         | 446                 | -                        | -                         | -                                                                                | (209)                                               |  | 335 173                  | (209)                     |
|                                                             | 5314 | за 2011 г. | 4 638                    | -                         | 330 089             | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   |  | 334 727                  | -                         |
| Краткосрочные - всего                                       | 5305 | за 2012 г. | 890 127                  | -                         | 216 800             | (1 129 055)              | -                         | 22 128                                                                           | -                                                   |  | -                        | -                         |
|                                                             | 5315 | за 2011 г. | 1 188 622                | -                         | 353 674             | (652 169)                | -                         | -                                                                                | -                                                   |  | 890 127                  | -                         |
| в том числе:                                                |      |            |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                  |                                                     |  |                          |                           |
| Предоставленные займы                                       | 5306 | за 2012 г. | 890 127                  | -                         | 216 800             | (1 129 055)              | -                         | 22 128                                                                           | -                                                   |  | -                        | -                         |
|                                                             | 5316 | за 2011 г. | 1 188 622                | -                         | 353 674             | (652 169)                | -                         | -                                                                                | -                                                   |  | 890 127                  | -                         |
| Финансовых вложений - итого                                 | 5300 | за 2012 г. | 7 809 361                | 7 906 489                 | 3 853 120           | (4 105 598)              | (1 755 727)               | 22 128                                                                           | (2 215 121)                                         |  | 5 301 742                | 6 212 910                 |
|                                                             | 5310 | за 2011 г. | 7 717 148                | 10 561 457                | 744 436             | (652 223)                | -                         | 534                                                                              | (2 655 502)                                         |  | 7 809 361                | 7 906 489                 |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Инвестиции в дочерние общества (доля владения 100% - 50% +1 акция)    | 5321 | 10                    | 10                    | 10                    |
| Инвестиции в зависимые общества (доля владения 20% - 50%)             | 5322 | 330 090               | 330 090               | 1                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код          | Период                   | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |                            |                                  |                        |                                       |   | На конец периода              |                                         |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                 |              |                          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло                     |                                  |                        | перевод из долгосрочную задолженность |   | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                 |              |                          |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение                  | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                       |   |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501<br>5521 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | -<br>890                      | -                                       | -                                                                     | -                                                | -<br>(890)                 | -                                | -                      | -                                     | - | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |              |                          |                               |                                         |                                                                       |                                                  |                            |                                  |                        |                                       |   |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502<br>5522 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                          | -                                | -                      | -                                     | - | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503<br>5523 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | -<br>890                      | -                                       | -                                                                     | -                                                | -<br>(890)                 | -                                | -                      | -                                     | - | -                             | -                                       |
| Прочая                                          | 5504<br>5524 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                          | -                                | -                      | -                                     | - | -                             | -                                       |
|                                                 | 5505<br>5525 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                          | -                                | -                      | -                                     | - | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510<br>5530 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | 786 647<br>579 649            | -                                       | 1 106 871<br>1 162 737                                                | 24 855<br>107 263                                | (1 313 976)<br>(1 057 643) | -<br>(5 359)                     | -                      | -                                     | - | 604 397<br>786 647            | -                                       |
| в том числе:                                    |              |                          |                               |                                         |                                                                       |                                                  |                            |                                  |                        |                                       |   |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511<br>5531 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | 228 743<br>116 362            | -                                       | 762 509<br>713 179                                                    | -                                                | (633 997)<br>(598 239)     | -<br>(2 469)                     | -                      | -                                     | - | 357 255<br>228 743            | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512<br>5532 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | 74 754<br>60 691              | -                                       | 169 123<br>449 558                                                    | -                                                | (179 338)<br>(435 495)     | -                                | -                      | -                                     | - | 64 539<br>74 754              | -                                       |
| Прочая                                          | 5513<br>5533 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | 10 796<br>37 505              | -                                       | 175 239                                                               | -                                                | (3 432)<br>(23 819)        | -<br>(2 890)                     | -                      | -                                     | - | 182 603<br>10 796             | -                                       |
| % по займам выданным                            | 5514<br>5534 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | 472 354<br>-                  | -                                       | -                                                                     | 24 855<br>107 263                                | (497 209)<br>-             | -                                | -                      | -                                     | - | -<br>472 354                  | -                                       |
| Итого                                           | 5500<br>5520 | за 2012 г.<br>за 2011 г. | 786 647<br>580 539            | -                                       | 1 106 871<br>1 162 737                                                | 24 855<br>107 263                                | (1 313 976)<br>(1 058 533) | -<br>(5 359)                     | -                      | X<br>X                                | - | 604 397<br>786 647            | -                                       |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | 31 декабря 2011               |                      | 31 декабря 2012               |                      | 31 декабря 2013               |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | 2 469                         | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | 564                           | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | 2 890                         | -                    |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                 | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |      |            |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
|                                                  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                 |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2012 г. | 2 578 630              | 60 000                                                                | -                                                | -           | -                                | (2 638 630)                                     | -                        |
| в том числе:                                     | 5571 | за 2011 г. | 5 333 828              | 244 802                                                               | -                                                | -           | -                                | (3 000 000)                                     | 2 578 630                |
| кредиты                                          | 5552 | за 2012 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                  | 5572 | за 2011 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| займы                                            | 5553 | за 2012 г. | 2 578 630              | 60 000                                                                | -                                                | -           | -                                | (2 638 630)                                     | -                        |
|                                                  | 5573 | за 2011 г. | 5 333 828              | 244 802                                                               | -                                                | -           | -                                | (3 000 000)                                     | 2 578 630                |
| прочая                                           | 5554 | за 2012 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                  | 5574 | за 2011 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                  | 5555 | за 2012 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                  | 5575 | за 2011 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2012 г. | 5 669 451              | 5 910 023                                                             | 912 499                                          | (8 613 152) | (16 292)                         | 2 638 630                                       | 6 501 159                |
| в том числе:                                     | 5580 | за 2011 г. | 1 709 654              | 4 854 959                                                             | -                                                | (3 855 813) | (39 350)                         | 3 000 000                                       | 5 669 450                |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2012 г. | 8 334                  | 390 206                                                               | -                                                | (376 172)   | -                                | -                                               | 22 368                   |
|                                                  | 5581 | за 2011 г. | 7 408                  | 293 680                                                               | -                                                | (292 754)   | -                                | -                                               | 8 334                    |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2012 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                  | 5582 | за 2011 г. | -                      | 1 075                                                                 | -                                                | (1 075)     | -                                | -                                               | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2012 г. | 30 153                 | 349 159                                                               | -                                                | (325 485)   | -                                | -                                               | 53 827                   |
|                                                  | 5583 | за 2011 г. | 3 604                  | 362 529                                                               | -                                                | (335 980)   | -                                | -                                               | 30 153                   |
| кредиты                                          | 5564 | за 2012 г. | 613                    | 760 222                                                               | 12 781                                           | (10 002)    | -                                | -                                               | 763 614                  |
|                                                  | 5584 | за 2011 г. | 1 212                  | 9 658                                                                 | -                                                | (10 257)    | -                                | -                                               | 613                      |
| займы                                            | 5565 | за 2012 г. | 5 533 186              | 3 540 200                                                             | 899 718                                          | (6 995 139) | -                                | 2 638 630                                       | 5 616 595                |
|                                                  | 5585 | за 2011 г. | 1 620 360              | 3 651 097                                                             | -                                                | (2 738 271) | -                                | 3 000                                           | 5 533 186                |
| прочая                                           | 5566 | за 2012 г. | 60 822                 | 25 500                                                                | -                                                | (60 987)    | -                                | -                                               | 25 335                   |
|                                                  | 5586 | за 2011 г. | 30 381                 | 58 822                                                                | -                                                | -           | (28 382)                         | -                                               | 60 821                   |
| дивиденды начисленные                            | 5567 | за 2012 г. | 33 525                 | -                                                                     | -                                                | (144)       | (16 292)                         | -                                               | 17 089                   |
|                                                  | 5587 | за 2011 г. | 44 493                 | -                                                                     | -                                                | -           | (10 968)                         | -                                               | 33 525                   |
| расчеты с персоналом                             | 5568 | за 2012 г. | 2 818                  | 844 736                                                               | -                                                | (845 223)   | -                                | -                                               | 2 331                    |
|                                                  | 5588 | за 2011 г. | 2 196                  | 4 780 998                                                             | -                                                | (477 476)   | -                                | -                                               | 2 818                    |
| Итого                                            | 5550 | за 2012 г. | 8 248 081              | 5 970 023                                                             | 912 499                                          | (8 613 152) | (16 292)                         | X                                               | 6 501 159                |
|                                                  | 5570 | за 2011 г. | 7 043 482              | 5 099 761                                                             | -                                                | (3 855 813) | (39 350)                         | X                                               | 8 248 080                |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2012 г. | за 2011 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 253 408    | 174 057    |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 1 105 869  | 467 159    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 97 374     | 39 972     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 21 907     | 16 271     |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 17 597     | 87 968     |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 1 496 155  | 785 427    |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 1 496 155  | 785 427    |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя             | Код  | Остаток на<br>начало года | Признано | Погашено | Списано как<br>избыточная<br>сумма | Остаток на<br>конец периода |
|-------------------------------------|------|---------------------------|----------|----------|------------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего     | 5700 | 56 965                    | 342 085  | (80 568) | -                                  | 318 482                     |
| в том числе:                        |      |                           |          |          |                                    |                             |
| Резерв под отпуска и вознаграждения | 5701 | 56 965                    | 342 085  | (80 568) | -                                  | 318 482                     |

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | 3 000 000             | 3 000 000             | 3 000 000             |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | 351 811               | 7 621 316             | 26 580 571            |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            |            | Код  | за 2012 г.     |                 | за 2011 г.        |               |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего |            | 5900 |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 |            | 5901 |                |                 |                   |               |
| на вложения во внеоборотные активы |            | 5905 |                |                 |                   |               |
|                                    |            |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2012 г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2011 г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2012 г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2011 г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

**РАСЧЕТ**  
**оценки стоимости чистых активов акционерного общества**

| Наименование показателя                                                                                                                 | Код строки<br>бухгалтерского<br>баланса | На начало<br>отчетного года | На конец<br>отчетного<br>периода |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Активы</b>                                                                                                                        |                                         |                             |                                  |
| 1. Нематериальные активы                                                                                                                | 1110                                    | 352                         | 294                              |
| 2. Основные средства                                                                                                                    | 1150                                    | 124 502                     | 124 329                          |
| 3. Незавершенное строительство                                                                                                          | 1190                                    | -                           | -                                |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности                                                                                            | 1160                                    | -                           | -                                |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>                                                                                 | 1170+1240                               | 15 715 850                  | 11 514 652                       |
|                                                                                                                                         | 1120+1130+                              |                             |                                  |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2>                                                                                                       | 1140+1180                               | 214 171                     | 526 100                          |
| 7. Запасы                                                                                                                               | 1210                                    | 409                         | 409                              |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                                                            | 1220                                    | 833                         | 390                              |
| 9. Дебиторская задолженность <3>                                                                                                        | 1230                                    | 786 647                     | 604 397                          |
| 10. Денежные средства                                                                                                                   | 1250                                    | 84 919                      | 73 671                           |
| 11. Прочие оборотные активы                                                                                                             | 1260                                    | 2 846                       | 15 711                           |
| <b>12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>                                                              |                                         | <b>16 930 529</b>           | <b>12 859 953</b>                |
| <b>II. Пассивы</b>                                                                                                                      |                                         |                             |                                  |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам                                                                                     | 1410                                    | 2 578 630                   | -                                |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>                                                                                          | 1420                                    | -                           | -                                |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам                                                                                    | 1510                                    | 5 533 798                   | 6 380 209                        |
| 16. Кредиторская задолженность                                                                                                          | 1520                                    | 135 652                     | 120 950                          |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>                                                                       | 15207                                   | -                           | -                                |
| 18. Резервы предстоящих расходов                                                                                                        | 1540                                    | 56 965                      | 318 482                          |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5>                                                                                              | 1550                                    | -                           | -                                |
| <b>20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>                                                            |                                         | <b>8 305 045</b>            | <b>6 819 641</b>                 |
| <b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к</b> |                                         |                             |                                  |
| <b>21. расчету (стр. 20))</b>                                                                                                           |                                         | <b>8 625 484</b>            | <b>6 040 312</b>                 |

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

|                     |                                     |                                       |
|---------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Руководитель</b> | <b>Швецов Вадим</b>                 | <b>Божко Алла</b>                     |
| _____               | _____                               | _____                                 |
| (подпись)           | Аркадьевич<br>(расшифровка подписи) | Владимировна<br>(расшифровка подписи) |
|                     | <b>Главный бухгалтер</b>            |                                       |

<\*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

**ОАО «СОЛЛЕРС»**  
**Пояснение**  
**к бухгалтерской отчетности за 2012 год.**

Открытое акционерное общество «СОЛЛЕРС» зарегистрировано Решением Мэрии города Череповца

Дата государственной регистрации: 14.03.2002 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации – 207

Орган, осуществляющий государственную регистрацию: Мэрия г. Череповца

Основной государственный регистрационный номер – 1023501244524

Регистрирующий орган: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Череповцу Вологодской области. Дата регистрации: 14.03.2002г.

Генеральный директор Швецов В.А.

Главный бухгалтер Божко А.В.

В качестве крупнейшего налогоплательщика Общество поставлено на учет в межрегиональной ИФНС № 8 по г. Санкт-Петербург 06.12.2005г.

Среднесписочная численность за 2012 составила – 202 человека, за 2011 составила – 252 человека.

Списочная численность (без учета филиала) на 31.12.2012г. составила – 93 человек, на 31.12.2011г. составила – 95 человек.

По состоянию на 31.12.2012г., 31.12.2011г. и 31.12.2010г., Общество арендует офисные помещения по адресу г. Москва, ул. Тестовская, д.10, подъезд 2, по договору долгосрочной аренды до 19.03.2013г., договор зарегистрирован в Управлении Федеральной регистрационной службы по г. Москве, рег.№ 77 от 04.06.2009 года.

Полезная площадь арендуемых помещений составляет 2 511,2 кв. метра, общая площадь арендуемых помещений (в т.ч. места общего пользования) составляют 2 812,55 кв.метров, а также 29 парковочных машиномест.

**10. Обособленные подразделения:**

Филиалы Общества:

Ульяновский филиал ОАО “Соллерс” (УФ), поставлен на учет в налоговом органе Инспекции МНС России г. Ульяновска - 09 марта 2005 г., местонахождения 432008, Российская Федерация, г. Ульяновск, ул. Московское шоссе, д. 8.

Среднесписочная численность филиала за 2012 составила – 116 человек.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется собственными силами, согласно Единой Учетной политике.

Основные виды деятельности в 2012 году - оказание услуг по закупочной деятельности, сдача имущества в аренду. Объем выручки от реализации услуг по закупочной деятельности за 2012 год составил 612 449 тыс. рублей. Объем выручки от сдачи имущества в аренду дочерним компаниям 29 415 тыс. руб.

Основные виды деятельности в 2011 году - оказание услуг по закупочной деятельности, сдача имущества в аренду. Объем выручки от реализации услуг по закупочной

деятельности за 2011 год составил 518 978 тыс. рублей. Объем выручки от сдачи имущества в аренду дочерним компаниям 83 282 тыс. руб.

## **11. Капитал и резервы**

В результате передачи 21 сентября 2009 не котируемых обыкновенных акций ОАО «Соллерс-Набережные Челны» в оплату уставного капитала вновь создаваемого ООО «ЗМА Авто» в количестве 75 000 000 шт был создан 31 декабря 2009г резерв под обесценение финансовых вложений в размере 1 377 487 508, 98 руб. (балансовая стоимость акций 1 403 576 508,98 руб., стоимость передачи 26 086 000,00 руб.). В 2010 году стоимость финансового вложения была отражена свернуто с резервом в стоимости оценки.

В 2012 г. ООО «ЗМА Авто» был переименован в ООО «Дистрибьюторский центр Сан Йонг». По результатам проведенной оценки рыночной стоимости 100% долей по состоянию на 31.12.2012г., ООО «ДЦ Сан Йонг», компанией ООО «Эверест Консалтинг», отчет №002/13 от 25.01.2013г., был восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений в размере 1 377 487 508, 98 руб.

## **12. Совместная деятельность**

01 октября 2011 г. объявлено начало операционной деятельности Совместного предприятия с равным участием сторон между Ford Motor Company и группы компаний ОАО «СОЛЛЕРС». Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

Ford Sollers будет производить пассажирские и коммерческие автомобили Ford в Ленинградской области и в Республике Татарстан.

Ford Eco Sport Explorer, S-Max, Galaxy, Guga будут производиться на заводе СП в Республике Татарстан с 2013 года. Производство коммерческого автомобиля Ford Transit, начато в 2012 году в Татарстане. Производство Ford Focus и Ford Mondeo продолжается на заводе в Ленинградской области.

Вклад в СП составил 330 089 тыс.руб. и был произведен в 2011г.

В 2012 объявлено начало операционной деятельности Совместного предприятия с равным участием сторон между Mazda и группы компаний ОАО «СОЛЛЕРС». Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

ООО "МАЗДА СОЛЛЕРС МАНУФЭКЧУРИНГ РУС" будет производить пассажирские автомобили Mazda в г. Владивосток, предлагая большой выбор российским покупателям автомобилей моделей CX-5, «Mazda-6».

Вклад в СП составил 750 000 тыс.руб. и был произведен в 2012г.

В 2012 объявлено начало операционной деятельности Совместного предприятия с равным участием сторон между TOYOTA и группы компаний ОАО «СОЛЛЕРС». Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

ООО "СОЛЛЕРС-БУССАН" с 2013 года будет начато производство и выпуск пассажирских автомобилей TOYOTA LC Prado в г. Владивосток.

### **13. СУЩЕСТВЕННЫЕ СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

#### ***Основа составления отчетности***

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом на основании данных бухгалтерского учета, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, за исключением активов и обязательств, по которым, в соответствии с действующим законодательством установлен иной порядок оценки.

#### ***Активы и обязательства в иностранных валютах***

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю Центрального Банка Российской Федерации, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, и средства в расчетах отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2012 года. Курсы валют составили на эту дату 30,3727 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2011 года – 32,1961 руб.), 40,2286 руб. за 1 евро (31 декабря 2011 года – 41,6714 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

#### ***Нематериальные активы***

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. В состав нематериальных активов входит товарный знак Соллерс, амортизация начисляется линейным способом.

#### ***Основные средства***

В составе основных средств отражены: сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь другие виды основных средств.

Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию отражаются как незавершенные капитальные вложения. Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе отражаются по фактическим затратам в аналитике объектов внеоборотных активов.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость объектов основных средств, включаются также фактические затраты Общества на доставку объектов и приведение их в состояние пригодное для использования.

Стоимость основных средств Общества погашается путем начисления амортизации.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Активы, предназначенные для использования в процессе производства продукции (оказания услуг, выполнения работ), включаются в состав основных средств в момент готовности к эксплуатации после приведения их в состояние, пригодное для использования.

Начисление амортизации производится ежемесячно линейным способом, исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации.

По объектам основных средств норма амортизации исчисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств установлен в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и убытки от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

### ***Долгосрчные финансовые вложения***

В состав долгосрчных финансовых вложений относятся вклады в уставный капитал других компаний. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражать в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение.

Основными дочерними компаниями Общества являются ОАО «ЗМЗ», ОАО «УАЗ», ООО «ДЦ Сан Йонг».

### ***Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности***

В состав сырья, материалов и других аналогичных ценностей входят материалы, необходимые для деятельности Общества. Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов в производство (на управленческие нужды) их оценка производится по средней себестоимости

### ***Товары для перепродажи***

Товары для перепродажи оценены по фактическим затратам, связанным с их приобретением.

### ***Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные вперед платежи лицензии ПО и т.п.), отражены как расходы будущих периодов и списываются равномерно в течение периодов, к которым относятся.

### ***Задолженность покупателей и заказчиков***

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

### ***Краткосрочные финансовые вложения***

В составе краткосрочных финансовых вложений включены займы, выданные другим организациям. Финансовые вложения оценены по их первоначальной стоимости.

### ***Денежные средства и эквиваленты***

К денежным эквивалентам, Общество относит финансовые вложения, подлежащие погашению в течение 3-х месяцев с даты приобретения, а именно: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, банковские высоколиквидные бумаги (векселя).

### ***Уставный, добавочный и резервный капитал***

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала в учете и отчетности соответствует установленной величине в уставе Общества. В составе добавочного капитала отражены суммы, полученные сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход Общества)

### ***Признание доходов***

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с принципом начислений и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

### ***Себестоимость***

В составе себестоимости отражены расходы по аренде площадей сдаваемых в субаренду.

### ***Управленческие расходы***

В составе управленческих расходов отражены расходы для нужд управления, которые в свою очередь списываются на счет «Продажи».

**14. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА ХОЗЯЙСТВЕННУЮ  
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ИНФОРМАЦИЯ, НЕ ВОШЕДШАЯ В ПОЯСНЕНИЯ К  
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ  
(далее по тексту Пояснения)**

**14.1 Отложенные налоговые активы**

В соответствии с Учетной политикой Общества отложенные налоговые активы и обязательства показываются в балансе свернуто  
(по коду 1160 бухгалтерского баланса)

| Наименование показателя                                                                                                                                  | На<br>31.12.2011г.<br>Сумма,<br>тыс.руб | На<br>31.12.2012г.<br>Сумма,<br>тыс.руб | бух. Счет |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|
| <b>ОНА</b>                                                                                                                                               | <b>214 451</b>                          | <b>527 041</b>                          | <b>09</b> |
| В т.ч.                                                                                                                                                   |                                         |                                         |           |
| Отложенные налоговые активы сформированные в связи с различиями в признании выбытия основных средств в налоговом и бухгалтерском учете                   | (5)                                     | 121                                     |           |
| Оценочные обязательства и резервы                                                                                                                        |                                         | 36520                                   |           |
| Убытки прошлых лет                                                                                                                                       | 214 456                                 | 490400                                  |           |
| <b>ОНО<br/>В т.ч.</b>                                                                                                                                    | <b>(280)</b>                            | <b>(941)</b>                            | <b>77</b> |
| Отложенные налоговые обязательства сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете          | (280)                                   | (864)                                   |           |
| Отложенные налоговые обязательства сформированные в связи с различиями в признании курсовых разниц в условных единицах в налоговом и бухгалтерском учете |                                         | (77)                                    |           |
| <b>Итого сальдо свернутое</b>                                                                                                                            | <b>214 171</b>                          | <b>526 100</b>                          |           |

**14.2 Прочие оборотные активы**

По коду 1260 бухгалтерского баланса, на 31.12.2012г. - отражены суммы НДС оплаченные в качестве налогового агента, но не возмещенные на конец отчетного периода в сумме 120 тыс. руб. и предоплаченные расходы 5 622 тыс.руб и приобретение программного обеспечения – 9969 тыс.руб. На забалансовом счете учтены неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности в сумме 11 572 тыс.руб.

Расшифровки к форме №2

**14.3 Информация по сегментам**

**Выручка от продажи**

Деление по территориальной принадлежности:  
(по коду 2110 отчета о прибылях и убытках):

| показатель         | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Выручка ГК         | 85 087                         | 29 415                         |
| Ульяновский Филиал | 518 978                        | 612 449                        |
| <b>итого</b>       | <b>604 065</b>                 | <b>641 864</b>                 |

### Выручка по видам деятельности

| показатель                                               | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Услуги по агентским договорам по закупочной деятельности | 520 266                        | 612 472                        |
| Сдача имущества в аренду                                 | 82 803                         | 27 760                         |
| Оказание прочих услуг                                    | 995                            | 1 619                          |
| Выручка от реализации товаров                            | 1                              | 13                             |
| <b>итого</b>                                             | <b>604 065</b>                 | <b>641 864</b>                 |

### 14.4 Себестоимость проданных товаров, услуг

(по коду 2120 отчета о прибылях и убытках)

По территориальному признаку

| Показатель       | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| себестоимость ГК | 64 234                         | 23 730                         |
| себестоимость УФ | -                              | -                              |
| <b>итого</b>     | <b>64 234</b>                  | <b>23 730</b>                  |

По видам деятельности

| показатель                    | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Сдача имущества в аренду      | 64 233                         | 23 717                         |
| Выручка от реализации товаров | 1                              | 13                             |
| <b>итого</b>                  | <b>64 234</b>                  | <b>23 730</b>                  |

### 14.5 Дополнительные расшифровки статей отчета о прибылях и убытках

**Прочие доходы за 2011 и 2012 включают:**

(по коду 2320 отчета о прибылях и убытках)

| Наименование статьи  | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Проценты к получению | 92 093                         | 12 780                         |
| <b>итого</b>         | <b>92 093</b>                  | <b>12 780</b>                  |

(по коду 2340 отчета о прибылях и убытках)

| Наименование статьи                                                         | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Доход от продажи ценных бумаг, паев, вкладов в УК                           | 15 710                         | 2 853 431                      |
| Доходы от переоценки финансовых вложений                                    | 1 733 861                      | 1 332 829                      |
| Прочие доходы                                                               | 28 800                         | 35 211                         |
| Восстановление резервов                                                     | 973 330                        | 3 835 324                      |
| Списание кредиторской задолженности                                         | 28 382                         | 8                              |
| Курсовые разницы в т.ч. УЕ                                                  | 407 097                        | 12 077                         |
| Доходы от продажи имущественных прав                                        | -                              | 1 289 427                      |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 975                            | 392                            |
| Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты                    | 720 535                        | 20 044                         |
| <b>Итого</b>                                                                | <b>3 908 690</b>               | <b>9 378 743</b>               |

#### Прочие расходы за 2011 и 2012 включали:

(по коду 2330 отчета о прибылях и убытках)

| Наименование статьи | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Проценты к уплате   | 821 463                        | 777 764                        |
| <b>Итого</b>        | <b>821 463</b>                 | <b>777 764</b>                 |

(по коду 2350 отчета о прибылях и убытках)

| Наименование статьи                                                                       | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Расходы от продажи имущественных прав                                                     |                                | 1 289 427                      |
| Курсовые разницы                                                                          | 429 592                        | 100 285                        |
| Штрафы на нарушение условий договоров                                                     | 816                            | 904                            |
| Расходы от переоценки финансовых вложений                                                 | 5 362 693                      | 2 593 235                      |
| Расходы на проведение собраний акционеров, совета директоров и ведение реестра акционеров | 40 993                         | 49 683                         |
| Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты                                  | 722 057                        | 20 172                         |
| Расходы от продажи ценных бумаг                                                           | 15                             | 6 669 981                      |
| Прочие                                                                                    | 51 265                         | 518 837                        |
| <b>Итого</b>                                                                              | <b>6 607 431</b>               | <b>11 242 524</b>              |

#### 14.6 Налог на прибыль

В течение 2011-2012 годов налогооблагаемая прибыль Общества облагалась налогом по ставке 20%.

По данным бухгалтерского учета за 2011 год, бухгалтерский убыток составил 3 440 346 тыс.рублей.

Налоговый убыток за 2011 год составил – 809 971 395 рублей.

По данным бухгалтерского учета за 2012 год, бухгалтерский убыток составил 2 585 171 тыс.рублей.

Налоговый убыток за 2012 год составил – 1 380 557 363 рублей.

#### 14.7 Расшифровка кодов 2430 и 2450 отчета о прибылях и убытках

| Показатель                                                                                                                                                | За 2011 год<br>Сумма, тыс руб. | За 2012 год<br>Сумма, тыс руб. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Строка 2450 ОНА</b>                                                                                                                                    |                                |                                |
| <b>В т.ч.</b>                                                                                                                                             | <b>162 327</b>                 | <b>312 589</b>                 |
| Отложенные налоговые активы сформированные в связи с различиями в признании выбытия основных средств в налоговом и бухгалтерском учете                    | (6)                            | 126                            |
| Убыток отчетного года                                                                                                                                     | 162 333                        | 275943                         |
| Оценочные обязательства и резервы                                                                                                                         |                                | 36 520                         |
| <b>Строка 2430 ОНО</b>                                                                                                                                    |                                |                                |
| <b>В т.ч.</b>                                                                                                                                             | <b>(153)</b>                   | <b>(661)</b>                   |
| Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете          | (153)                          | (584)                          |
| Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании курсовых разниц в условных единицах в налоговом и бухгалтерском учете |                                | (77)                           |

По коду 2520 отчета о прибылях и убытках за 2012 год отражены операции:

- присоединение к нераспределенной прибыли  
невостребованных дивидендов за 2006г.

– 16 292 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составляет:

| Показатель                               | За 2011 год        | За 2012 год        |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Чистая прибыль (тыс. руб.)</b>        | <b>(3 423 375)</b> | <b>(2 585 171)</b> |
| Количество акций в обращении (шт.)       | 34 270 159         | 34 270 159         |
| <b>Убыток отчетного года (тыс. руб.)</b> | <b>(0,10)</b>      | <b>(0,07)</b>      |

В отчетном году Общество своевременно и в полном объеме исполняло свои обязательства по текущим платежам в бюджет. Руководство Общества считает, что такие обязательства будут исполняться и в дальнейшем.

#### **Информация о связанных сторонах, исполнительный, контролирующий орган Общества, Ревизор Общества. Выплаты членам совета директоров и менеджменту Общества**

Информация размещена на официальном сайте ОАО «СОЛЛЕРС»: [sollers-auto.com](http://sollers-auto.com) и раскрыта в ежеквартальном отчете эмитента.