

**БИЗНЕС
КРУГ** консалтинговая
группа

119021, г. Москва, Зубовский бульвар, 22/39
тел.: (495) 648-91-79, 960-89-68
8-800-100-91-79 (звонок по России бесплатный)
факс: (499) 995-01-78
сайт: www.bkrug.ru

Исх. № 27 от 25.03.2015

Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«СОЛЛЕРС»
за 2014 год

Москва
2015 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Руководству, собственникам
и иным заинтересованным лицам
ОАО «СОЛЛЕРС»

Аудируемое лицо:

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

Государственная регистрация: ОГРН № 000782879.

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.

Государственная регистрация: ОГРН № 1087746773036.

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 2014 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 и отчету о финансовых результатах.

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.

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 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2014 года включительно в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

23.03.2015г.

Генеральный директор
ООО АКГ «Бизнес-КРУГ»



С.В. Головачева

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
			31	12	2014
Организация	Открытое акционерное общество "СОЛЛЕРС"	по ОКПО	57126933		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3528079131		
Вид экономической деятельности	оказание услуг в области управления	по ОКВЭД	74.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	открытое акционерное общество / открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	12247	31	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	123317, Москва г, Тестовская, дом № 10				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2 970	2 419	294
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	97 769	103 968	124 329
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10 310 485	8 443 726	11 514 652
	Отложенные налоговые активы	1180	210 622	164 408	526 100
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 621 846	8 714 521	12 165 375
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 550	3 996	409
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	590	390
	Дебиторская задолженность	1230	179 916	1 462 610	604 397
	в том числе:				
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	6 338	90 317	357 255
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	970 500	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	709 360	605 543	73 671
	в том числе:				
	эквиваленты		707 100	560 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	29 677	3 674	15 711
	Итого по разделу II	1200	1 893 007	2 076 413	694 578
	БАЛАНС	1600	12 514 853	10 790 934	12 859 953

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	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	21 419
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 601 247	2 399 167	2 422 989
	Итого по разделу III	1300	7 218 570	6 016 490	6 040 312
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	2 500 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	2 500 000	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	5 036 518	2 010 523	6 380 209
	Кредиторская задолженность	1520	153 763	146 813	120 950
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	106 002	117 108	318 482
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 296 283	2 274 444	6 819 641
	БАЛАНС	1700	12 514 853	10 790 934	12 859 953

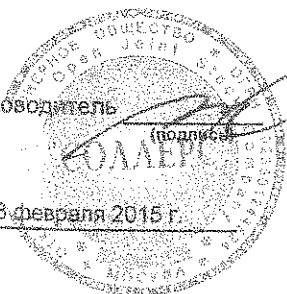
Руководитель

(подпись)

Шаецов Вадим Аркадьевич

(расшифровка подписи)

3 февраля 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 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

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

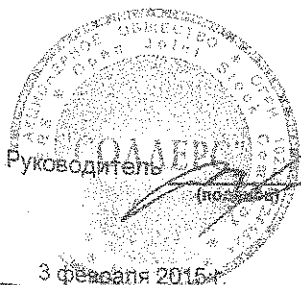
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
57126933		
3528079131		
74.14		
12247	31	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	1 930 744	1 056 539
	Себестоимость продаж	2120	(1 674 628)	(172 793)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	256 116	883 746
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(17 606)	(1 122 943)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	238 510	(239 197)
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 865 308	3 991 066
	Проценты к получению	2320	44 528	9 913
	Проценты к уплате	2330	(373 500)	(498 886)
	Прочие доходы	2340	568 542	3 300 742
	Прочие расходы	2350	(392 745)	(4 437 074)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 950 643	2 126 564
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(636 578)	(84 540)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(333)	78
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	46 783	(340 851)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 997 093	1 785 791

7

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(1 795 013)	(1 809 613)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 202 080	(23 822)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Швецов Вадим
 Аркадьевич
 (расшифровка подписи)

3 февраля 2015 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды	
0710003	
31	12 2014
57126933	
3528079131	
74.14	
12247	31
384	

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

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

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. за 2013 г.	3100	428 377	-	3 167 527	21 419	2 422 989	6 040 312
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 796 966	1 796 966
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 785 791	1 785 791
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	11 175	11 175
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3220	-	-	-	-	(1 820 788)	(1 820 788)
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(20 919)	(20 919)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды

3227

х

х

х

х

(793 869)

(793 869)

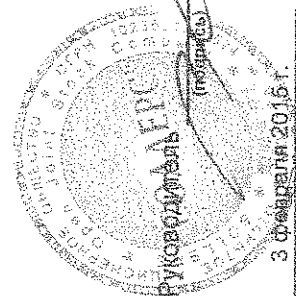
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	428 377	-	3 167 527	21 419	2 399 167	6 016 490
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 002 184	3 002 184
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 997 093	2 997 093
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	5 091	5 091
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 800 104)	(1 800 104)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(235)	(235)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 799 869)	(1 799 869)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	428 377	-	3 167 527	21 419	3 601 247	7 218 570

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	7 218 570	6 016 490	6 040 312



Швецов Вадим Аркадьевич
(расшифровка подписи)

3 февраля 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

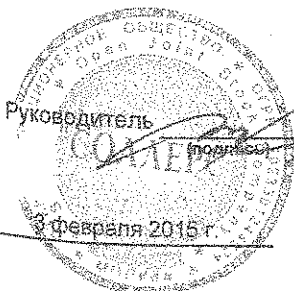
Организация Открытое акционерное общество "СОЛЛЕРС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности оказание услуг в области управления
 Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2014
57126933		
3528079131		
74.14		
12247		31
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 046 784	1 290 459
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 004 830	920 880
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	362 640
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Возврат НДС	4114	40 000	-
прочие поступления	4119	1 954	6 929
Платежи - всего	4120	(2 066 264)	(2 451 306)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(157 486)	(431 444)
в связи с оплатой труда работников	4122	(999 287)	(902 341)
процентов по долговым обязательствам	4123	(340 021)	(606 981)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(569 470)	(510 540)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(19 480)	(1 160 847)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 288 900	6 642 458
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	5 522
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 143 784
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	215 000	602 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 073 900	2 879 010
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	12 142
Платежи - всего	4220	(1 546 516)	(984 747)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 559)	(7 253)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 543 957)	(977 494)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 742 384	5 657 711

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 339 000	8 134 208
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 339 000	8 134 208
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 958 173)	(12 099 604)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 816 521)	(1 603 700)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 141 652)	(10 495 904)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 619 173)	(3 965 396)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	103 731	531 468
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	605 543	73 671
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	709 360	605 543
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	86	404



Руководитель

Швецов Вадим Аркадьевич
(расшифровка подписи)

3 февраля 2015 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			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 - всего	5100	за 2014г.	2 737	(318)	2 891	-	-	(2 340)	-	-	-	5 028	(2 658)
	5110	за 2013г.	554	(260)	2 183	-	-	(56)	-	-	-	2 737	(318)
в том числе:													
Программы ЭВМ, в т.ч. неисключительные права	5101	за 2014г.	2 183	-	2 891	-	-	(2 282)	-	-	-	5 074	(2 282)
	5111	за 2013г.	-	-	2 183	-	-	-	-	-	-	2 183	-
Говарные знаки и знаки обслуживания в т.ч. неисключительные права	5102	за 2014г.	554	318	-	-	-	(58)	-	-	-	554	(376)
	5112	за 2013г.	554	(260)	-	-	-	(58)	-	-	-	554	(318)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2014г.	-	-	-	-	
	5170	за 2013г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2014г.	-	-	-	-	
	5171	за 2013г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014г.	-	-	-	-	
	5190	за 2013г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2014г.	-	-	-	-	
	5191	за 2013г.	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	168 394	(64 426)	3 524	(1 571)	1 467	(9 620)	-	-	(170 347)	(72 578)		
в том числе:	5210	за 2013г.	178 246	(53 916)	8 921	(18 773)	10 152	(20 662)	-	-	168 394	(64 426)		
Офисное оборудование	5201	за 2014г.	12 650	(9 504)	2 837	(584)	584	(2 353)	-	-	14 903	(11 275)		
	5211	за 2013г.	12 189	(8 868)	2 850	(2 389)	1 697	(2 332)	-	-	12 660	(9 504)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2014г.	7 205	(4 717)	640	(32)	32	(1 359)	-	-	7 813	(6 042)		
	5212	за 2013г.	13 191	(3 594)	67	(5 053)	1 218	(2 341)	-	-	7 205	(4 717)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2014г.	32 858	(31 275)	20	-	-	(1 388)	-	-	32 878	(32 662)		
	5213	за 2013г.	32 954	(20 858)	66	(161)	154	(10 571)	-	-	32 858	(31 275)		
Другие виды основных средств	5204	за 2014г.	147	(74)	27	-	-	(18)	-	-	174	(92)		
	5214	за 2013г.	302	(60)	-	(155)	27	(41)	-	-	147	(74)		
Транспортные средства	5205	за 2014г.	6 894	(800)	-	(955)	852	(890)	-	-	5 938	(838)		
	5215	за 2013г.	11 970	(6 090)	5 939	(11 015)	7 056	(1 766)	-	-	6 894	(800)		
Неотделимые улучшения в объекты недвижимого имущества	5206	за 2014г.	108 640	(18 056)	-	-	-	(3 612)	-	-	108 640	(21 668)		
	5216	за 2013г.	108 640	(11 445)	-	-	-	(3 611)	-	-	108 640	(18 056)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014г.	-	3 524	-	(3 524)	-
в том числе:	5250	за 2013г.	-	8 922	-	(8 922)	-
	5241	за 2014г.	-	3 565	-	(3 565)	-
	5251	за 2013г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25 695	25 479	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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	4 847 394	3 596 332	1 737 894	(386 873)	-	515 738	-	6 187 609	4 122 876
	5311	за 2013г.	5 301 742	6 212 910	1 650 916	(2 105 264)	(2 616 578)	-	-	4 847 394	3 596 332
в том числе:											
инвестиции в дочерние общества (доля владения 100%-50%+1 акция)	5302	за 2014г.	4 111 910	3 596 332	1 637 884	(386 866)	-	(9 036)	-	5 353 893	4 122 874
	5312	за 2013г.	3 404 342	3 935 850	1 650 892	(943 324)	(339 518)	-	-	4 111 910	3 596 332
инвестиции в зависимые общества (доля владения 20%-50%)	5303	за 2014г.	400 733	-	100 004	(4)	-	-	-	500 733	-
	5313	за 2013г.	1 562 227	2 277 268	-	(1 161 494)	(2 277 269)	-	-	400 733	-
прочие инвестиции в общества (доля владения менее 20%)	5304	за 2014г.	334 751	-	6	(4)	-	(1 768)	-	332 983	2
	5314	за 2013г.	335 173	(209)	24	(446)	(209)	-	-	334 751	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014г.	-	-	1 185 500	(215 000)	-	24 758	-	970 500	-
	5315	за 2013г.	-	-	602 000	(602 000)	-	1 807	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014г.	4 847 394	3 596 332	2 923 394	(601 873)	-	515 738	24 758	7 158 109	4 122 876
	5310	за 2013г.	5 301 742	6 212 910	2 252 916	(2 707 264)	(2 616 578)	-	1 807	4 847 394	3 596 332

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	2 252 716	-	-
в том числе:				
инвестиции в дочерние общества (доля владения 100%-50%+1акция)	5321	2 190 384	1 403 752	10
прочие инвестиции в общества (доля владения менее 20%)	5322	332	330 090	330 090
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2014г.	3 596	-	14 435	(14 881)	-	-	-	X	3 550	-
	5420	за 2013г.	409	-	15 493	(11 900)	-	-	-	X	3 996	-
в том числе:												
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014г.	3 596	-	14 434	(14 480)	-	-	(3 351)	199	-
Готовая продукция	5421	за 2013г.	3	-	15 493	(11 900)	-	-	-	-	3 596	-
	5402	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5422	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2014г.	400	-	1	(401)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2013г.	406	-	1	(7)	-	-	-	-	400	-
	5404	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5425	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5426	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	3 351	3 351	-
	5427	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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 долго- в краткосроч- нулю задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат				восста- новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	1 463 276	(666)	15 360 259	-	(16 643 619)	79	666	-	179 916	-	-	-
	5530	за 2013г.	604 397	-	9 293 152	-	(8 434 273)	-	-	-	1 463 276	(666)	-	-
в том числе:														
	5511	за 2014г.	90 317	(666)	2 281	-	(2 364 741)	18	666	-	6 338	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2013г.	367 255	-	1 252 512	-	(1 519 450)	-	-	-	90 317	(666)	-	-
	5512	за 2014г.	83 694	-	222 613	-	(226 328)	-	-	-	79 979	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2013г.	64 539	-	199 192	-	(180 037)	-	-	-	83 694	-	-	-
	5513	за 2014г.	1 289 265	-	12 866 884	-	(14 052 550)	61	-	-	93 599	-	-	-
Прочая	5533	за 2013г.	182 603	-	7 841 448	-	(6 734 786)	-	-	-	1 289 265	-	-	-
	5514	за 2014г.	-	-	-	24 723	(13 065)	-	-	-	11 658	-	-	-
% по займам выданным	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2014г.	1 463 276	(666)	15 360 259	-	(16 643 619)	79	666	X	179 916	-	-	-
Итого	5520	за 2013г.	604 397	-	9 293 152	-	(8 434 273)	-	-	X	1 463 276	(666)	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	2 500 000	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013г.	-	2 500 000	-	-	-	-	2 500 000
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014г.	2 500 000	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013г.	-	2 500 000	-	-	-	-	2 500 000
займы	5553	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	2 157 336	-	-	-	-	-	153 763
	5580	за 2013г.	6 501 159	11 721 761	3 586 706	(17 411 126)	(11 164)	-	2 157 336
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	11 213	524 419	-	(514 674)	-	-	20 958
	5581	за 2013г.	22 368	456 325	-	(467 481)	-	-	514 674
авансы полученные	5562	за 2014г.	-	2 360 861	-	(2 266 461)	-	-	94 400
	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	69 112	1 944 732	-	(2 005 277)	-	-	8 567
	5583	за 2013г.	53 827	-	3 363 190	(3 347 905)	-	-	69 112
кредиты	5564	за 2014г.	1 003 696	2 450 629	351 017	(1 268 824)	-	2 500 000	5 036 518
	5584	за 2013г.	763 614	4 454 752	192 960	(4 407 630)	-	-	1 003 696
займы	5565	за 2014г.	1 006 827	1 003 854	37 283	(2 047 964)	-	-	-
	5585	за 2013г.	5 616 595	1 184 208	300 556	(5 094 532)	-	-	1 006 827
прочая	5566	за 2014г.	9 030	4 203 367	-	(4 225)	(77)	-	1 581
	5586	за 2013г.	25 335	287 766	-	(304 071)	-	-	9 030
дивиденды начисленные	5567	за 2014г.	55 633	1 799 869	-	(1 809 542)	(5 091)	-	40 888
	5587	за 2013г.	17 089	1 799 892	-	(1 750 184)	(11 164)	-	55 633

	5568	за 2014г.	1 826	5569	за 2013г.	1 032 318	5570	за 2013г.	1 035 528				
НДС по авансам и предоплатам	5568	за 2013г.	2 331	5569	за 2014г.	(14 400)							
	5569	за 2013г.	-	5570	за 2014г.	-							
	5570	за 2013г.	6 501 159										
Итого			4 657 336			14 221 761	3 586 706	(17 411 126)	(11 164)	X	X	153 763	
			6 501 159								X	X	4 657 336

188

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2014г	за 2013г
Материальные затраты	5610	9 664	291 652
Расходы на оплату труда	5620	982 967	867 533
Отчисления на социальные нужды	5630	136 338	100 099
Амортизация	5640	9 678	20 721
Прочие затраты	5650	553 587	15 731
Итого по элементам	5660	1 692 234	1 295 736
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	5690	1 692 234	1 295 736

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	117 108	188 031	(199 137)	-	106 002
в том числе:						
Резерв под вознаграждение (премии) сотрудникам	5701	95 959	111 888	(113 572)	-	94 285
По резерву под неиспользованный отпуск	5702	21 139	76 143	(85 565)	-	11 717

Р. ОБСЛУЖИВАНИЕ ОБЛАСТНЫХ ЦЕНТРОВ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	5 900 000	5 000 000	3 000 000
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 675 672	2 656 265	761 316
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2014г.		за 2013г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2014г.	5910	-	-	-	-
за 2013г.	5920	-	-	-	-
за 2014г.	5911	-	-	-	-
за 2013г.	5921	-	-	-	-

3 февраля 2015г.

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 Афанасьева Л.В. (с 31.12.2014г.)

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

Среднесписочная численность за 2014 г. составила - 328 человек, за 2013 г. – 336 человека.

Общество арендует офисные помещения по адресу г. Москва, ул. Тестовская, д.10, подъезд 2. Аренда осуществляется по соглашению №1 от 18.03.2013г. к договору аренды от 24.11.2008г. на срок до 31.03.2018г., зарегистрированному в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве.

Полезная площадь арендуемых помещений составляет 2 511,2 кв. метра, общая площадь арендуемых помещений в размере 2 812,55 кв. метров, а также 15 парковочных машиномест.

Основные виды деятельности в 2013 году - оказание услуг по управлению, закупочной деятельности, сдаче имущества в субаренду. Объем выручки от реализации без НДС услуг по управлению за 2013г. составил – 960 000 тыс.руб.; закупочной деятельности – 75 958 тыс. руб., сдачи имущества в субаренду дочерним компаниям – 10 665 тыс. руб.

Основные виды деятельности в 2014 году - оказание услуг по управлению, сдаче имущества в субаренду. В 2014 году выручка от продаж услуг по управлению составила 1 920 000 тыс. руб., от сдачи имущества в субаренду дочерним компаниям 1 222 тыс. руб.

10. Обособленные подразделения:

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 2014 г. составила 141 человек, за 2013г. – 150 человек.

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

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.

На 31.12.2014г. создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 10 806 тыс. руб. под финансовые вложения (акции, вклад в уставный капитал) Общества в ЗАО «КАПИТАЛ», ЗАО «ТРАНСПОРТНИК-12», ООО «ТД СОЛЛЕРС НН», которые находятся в стадии ликвидации.

12. Совместная деятельность

01 октября 2011 г. объявлено начало операционной деятельности совместного предприятия с равным участием сторон между Ford Motor Company и группой СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

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

Производство нового городского кроссовера Ford EcoSport стартовало на заводе Ford Sollers в Республике Татарстан в 2014 году. Также на заводах Татарстана налажено производство пассажирских автомобилей Ford Explorer, S-Max, Galaxy, Kuga и легких коммерческих автомобилей Ford Transit и Tourneo Custom. Производство Ford Focus и Ford Mondeo продолжается на заводе в Ленинградской области. В 2015 планируется запуск Ford Fiesta на заводе в Набережных Челнах.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** 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 Motor Corporation и группой компаний СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

ООО "МАЗДА СОЛЛЕРС МАНУФЭКЧУРИНГ РУС" осуществляет сборку автомобилей Mazda6 и Mazda CX-5 во Владивостоке.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** 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 Mitsui & Co и группой компаний СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

ООО "СОЛЛЕРС-БУССАН" с 2013 года осуществляет выпуск пассажирских автомобилей Toyota LC Prado во Владивостоке.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** в СП составил **15 890 тыс. руб.** и был произведен в 2012г.

ЗАО «СОЛЛЕРС-ИСУЗУ» (бывшее ЗАО «СЕВЕРСТАЛЬАВТО-ИСУЗУ») - первое российско-японское совместное предприятие по производству и продаже коммерческих автомобилей, основанное компаниями ОАО «СОЛЛЕРС» и Isuzu Motors Limited. Акционерами СП являются ОАО «СОЛЛЕРС», которому принадлежит 50% в уставном капитале предприятия; доля Isuzu Motors Limited составляет 45%, еще 5% акций СП принадлежит компании Sojitz – японскому торговому дому, который осуществляет финансирование проекта. ЗАО «СОЛЛЕРС-ИСУЗУ» выпускает в России шасси ISUZU N-серии грузоподъемностью от 1,5 до 6,6 тонны и шасси F-серии в грузоподъемностью от 8 до 12,5 тонн.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** в СП составил **274 841 тыс. руб.**

ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» основано в 2008 году как дочерняя структура ОАО «СОЛЛЕРС». С декабря 2010 года совладельцем компании с долей 50% от уставного капитала стал ООО ИКБ «Совкомбанк». Участие банка в развитии компании дало возможность совершенствовать лизинговые продукты, предоставлять более выгодные условия финансирования и работать над повышением качества обслуживания клиентов.

На сегодняшний день ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» входит в число ведущих лизинговых компаний России по розничному автолизингу. Компания активно развивает лизинговые продукты, предлагая клиентам услуги по финансовому и операционному лизингу автотранспорта и спецтехники большинства представленных на Российском рынке брендов.

Вклад ОАО «СОЛЛЕРС» в СП составил **210 002 тыс. руб.**

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 средства в расчетах отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2014 года. Курсы валют составили на эту дату 56, 2584 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2013 года – 32, 7292 руб.), 68, 3427 руб. за 1 евро (31 декабря 2013 года – 44, 9699 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

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. В составе нематериальных активов числится товарный знак СОЛЛЕРС, амортизация по которому 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 финансовых результатах 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, отражаются 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 «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

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, расходы по договорам управления дистрибуцией.

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

14.1 Отложенные налоговые активы

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

Наименование показателя	На 31.12.2013г. Сумма, тыс.руб	На 31.12.2014г. Сумма, тыс.руб	бух. Счет
ОНА	165 271	211 818	09
в том числе:			
Отложенные налоговые активы сформированные в связи с различиями в признании выбытия основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	513	756	

Оценочные обязательства и резервы	21 277	21 200	
Убытки прошлых лет	143 481	189 862	
ОНО	(863)	(1 196)	77
в том числе:			
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	(863)	(1 181)	
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании курсовых разниц в условных единицах в налоговом и бухгалтерском учете		(15)	
Итого сальдо свернутое	164 408	210 622	

14.2 Прочие оборотные активы

По коду 1260 бухгалтерского баланса:

по состоянию на 31.12.2013г. - отражены суммы НДС оплаченные в качестве налогового агента, но не возмещенные на конец отчетного периода в сумме 101 тыс. руб. и prepaid расходы 3 573 тыс.руб

по состоянию на 31.12.2014г. - отражены суммы НДС оплаченные в качестве налогового агента, но не возмещенные на конец отчетного периода в сумме 62 тыс. руб. и расходы по страхованию и приобретению сертификатов – 2 943 тыс.руб, консультационные услуги – 26 672 тыс. руб.,

На забалансовом счете учтены неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности в сумме 10 944 тыс.руб.

14.3 Информация по сегментам

Выручка от продажи

Деление по территориальной принадлежности:

(по коду 2110 отчета о финансовых результатах):

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Выручка ГК	980 581	1 930 744
Ульяновский Филиал	75 958	0
Итого	1 056 539	1 930 744

Выручка по видам деятельности

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Услуги по агентским договорам по закупочной деятельности	75 958	0
Сдача имущества в субаренду	10 665	1 222
Оказание прочих услуг	9 916	9 522
Оказание услуг по управлению	960 000	1 920 000
Итого	1 056 539	1 930 744

14.4 Себестоимость проданных товаров, услуг

(по коду 2120 отчета о финансовых результатах)

По территориальному признаку

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
себестоимость ГК	134 419	1 605 435
себестоимость УФ	38 374	69 193
Итого	172 793	1 674 628

По видам деятельности

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Сдача имущества в аренду	10 629	1 216
Оказание услуг по управлению	162 164	1 673 412
Итого	172 164	1 674 628

14.5 Дополнительные расшифровки статей отчета о финансовых результатах

Прочие доходы

(по коду 2320 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Проценты к получению	9 913	44 528
Итого	9 913	44 528

(по коду 2340 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Доход от продажи ценных бумаг, паев, вкладов в УК	2 737 788	4 738
Доходы от переоценки финансовых вложений	56 270	559 209
Прочие доходы	7 506	2 520
Восстановление резервов	254	666
Списание кредиторской задолженности	306	77
Курсовые разницы в т.ч. УЕ	3 022	1 280
Доходы от продажи имущественных прав	18	0
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	117	52
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	198 123	0
Безвозмездная финансовая помощь	297 338	0
Итого	3 300 742	568 542

Прочие расходы

(по коду 2330 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
---------------------	--------------------------------	--------------------------------

Проценты к уплате	498 886	373 500
Итого	498 886	373 500

(по коду 2350 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Расходы от продажи имущественных прав	18	0
Курсовые разницы	3 144	144
Штрафы на нарушение условий договоров	1 401	643
Расходы от переоценки финансовых вложений	395 789	32 664
Расходы на проведение собраний акционеров, совета директоров и ведение реестра акционеров	94 901	66 465
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	199 041	45
Расходы от продажи ценных бумаг	3 635 414	27
Создание резервов	666	10 806
Прочие	106 700	281 951
Итого	4 437 074	392 745

14.6 Налог на прибыль

В течение 2013-2014 годов налогооблагаемая прибыль Общества облагалась налогом по ставке 20%. По данным бухгалтерского учета за 2013 год, бухгалтерская прибыль составила 1 785 791 тыс. рублей. Налоговая прибыль за 2013 год составила – 1 630 021 тыс. рублей. Налог на прибыль не начислен в связи с использованием Обществом права, уменьшить налоговую базу текущего отчетного периода на сумму полученного убытка за прошлые периоды. По данным бухгалтерского учета за 2014 год, бухгалтерская прибыль составляет 2 997 093 тыс. рублей. Налоговый убыток за 2014 год составил – 233 101 тыс. рублей.

14.7 Расшифровка кодов 2430 и 2450 отчета о финансовых результатах

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Строка 2450 ОНА в том числе:	(340 851)	46 783
Отложенные налоговые активы сформированные в связи с различиями в признании выбытия основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	392	243

Расходы будущих периодов (убытки)	(326 001)	46 381
Оценочные обязательства и резервы	(15 242)	(77)
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	0	236
Строка 2430 ОНО в том числе	78	(333)
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	78	(318)
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании курсовых разниц в условных единицах в налоговом и бухгалтерском учете	0	(15)

По коду 2520 отчета о финансовых результатах за 2013 год отражены операции:

- присоединение к нераспределенной прибыли неустраиваемых дивидендов за 2007г. - 11 174 тыс. руб.;
- распределение дивидендов за 2012г. - (1 799 869) тыс. руб.;
- пересчет отложенных налоговых активов и обязательств - (20 918) тыс. руб.

По коду 2520 отчета о финансовых результатах за 2014 год отражены операции:

- присоединение к нераспределенной прибыли неустраиваемых дивидендов за 2008г. - 5 092 тыс. руб.;
- распределение дивидендов за 2012г. - (1 799 869) тыс. руб.;
- пересчет отложенных налоговых активов и обязательств - (236) тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составляет:

Показатель	За 2013 год	За 2014 год
Чистая прибыль (тыс. руб.)	(23 822)	1 202 080
Количество акций в обращении (шт.)	34 270 159	34 270 159
Базовая прибыль (Убыток) на акцию (тыс. руб.)	-	0,035076

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, суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков); величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта; полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация; суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.

Информация размещена на официальном сайте ОАО «СОЛЛЕРС»: sollers-auto.com и раскрыта в ежеквартальном отчете эмитента.

Генеральный директор

В.А. Швецов

Главный бухгалтер

Л.В. Афанасьева