

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация			
Нематериальные активы – всего	5100	30 20 12 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
	5110	30 20 11 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
в том числе:														
	5101	30 20 12 г.1)												
	5111	30 20 11 г.2)												

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

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		
		20 12 г.4)	20 11 г.2)	20 10 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИУ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	12	20	11	20	10
		r.4)		r.2)		r.5)	
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5131						

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИУ/стат	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	31.20.12 r.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	31.20.11 r.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5141	31.20.12 r.1)								
	5151	31.20.11 r.2)								

ООО «Центр аудита»  
СГРН 1025300791856

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

Наименование показателя	код НИУ стат	Период	На начало года	Изменение 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 20 12 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 11 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5161	За 20 12 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5171	За 20 11 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5180	За 20 12 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 11 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
	5181	За 20 12 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5191	За 20 11 г.2)	-	-	( - )	( - )	-

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856



## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация <sup>б)</sup>	Поступило	Выбыло		начислено амортизации <sup>б)</sup>	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация <sup>б)</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация <sup>б)</sup>		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация <sup>б)</sup>		
Основные средства (без учета доплатных взносов и материальные ценности) - всего	5200	За 20 12 г.1)	211 255	( 90 932 )	63 209	( 2 839 )	2 815	( 19 393 )	( 3 907 )	1 732	267 718	( 105 780 )
	5210	За 20 11 г.2)	176 587	( 73 902 )	40 172	( 2 879 )	2 751	( 20 832 )	( 2 625 )	1 051	211 255	( 90 932 )
в том числе:												
	Земли											
	5201	За 20 12 г.1)	71 154	( 22 133 )	6 748	( - )	-	( 1 518 )	( 4 879 )	1 015	73 023	( 22 638 )
	5211	За 20 11 г.2)	68 950	( 21 038 )	3 050	( - )	-	( 1 480 )	( 846 )	385	71 154	( 22 133 )
Вычислительная техника	5202	За 20 12 г.1)	113	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	113	( - )
	5212	За 20 11 г.2)	113	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	113	( - )
Транспортные средства	5203	За 20 12 г.1)	6 243	( 5 064 )	1 561	( 234 )	210	( 530 )	-	-	7 570	( 5 384 )
	5213	За 20 11 г.2)	2 317	( 1 372 )	4 118	( - )	-	( 3 746 )	( 192 )	54	6 243	( 5 064 )
Средства Переносные устройства Оборудование	5204	За 20 12 г.1)	127 325	( 61 032 )	54 796	( 2 605 )	2 605	( 17 171 )	512	717	180 028	( 74 881 )
	5214	За 20 11 г.2)	99 008	( 48 956 )	32 770	( 2 866 )	2 751	( 15 439 )	( 1 587 )	612	127 325	( 61 032 )
Инвентарь	5205	За 20 12 г.1)	3 302	( 2 703 )	104	( - )	-	( 174 )	-	-	3 406	( 2 877 )
	5215	За 20 11 г.2)	3 081	( 2 536 )	221	( - )	-	( 167 )	-	-	3 302	( 2 703 )
Земли	5206	За 20 12 г.1)	2 822	( - )	-	( - )	-	( - )	460	-	3 282	( - )
	5216	За 20 11 г.2)	2 822	( - )	13	( 13 )	-	( - )	-	-	2 822	( - )
Другие	5207	За 20 12 г.1)	296	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	296	( - )
	5217	За 20 11 г.2)	296	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	296	( - )
Учтенные в составе доплатных взносов и материальные ценности - всего	5220	За 20 12 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	За 20 11 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:												
	5221	За 20 12 г.1)										
	5231	За 20 11 г.2)										

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИУ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	сплишно	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и капитальные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 12 г.1)	32 996	39 708	( 50 )	( 59 811 )	12 843
	5250	За 20 11 г.2)	3 819	59 632	( - )	( 30 455 )	32 996
в том числе: Объекты незавершенного строительства	5241	За 20 12 г.1)	2 399	6 145	( - )	( - )	8 544
	5251	За 20 11 г.2)	2 399	-	( - )	( - )	2 399
Оборудование	5242	За 20 12 г.1)	29 983	23 528	( 50 )	( 50 818 )	2 643
	5252	За 20 11 г.2)	850	49 886	( - )	( 20 753 )	29 983
Реконструкция, Модернизация	5243	За 20 12 г.1)	614	10 035	( - )	( 8 993 )	1 656
	5253	За 20 11 г.2)	570	9 746	( - )	( 9 702 )	614

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

Наименование показателя	код НИУ/стат	За 20 12 г.1)	За 20 11 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 993	9 702
в том числе:			
Оборудование, передаточные устройства	5261	3 234	9 702
Здания	5262	5 759	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271		

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

## 2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИИ/ СВВТ	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	12 г.4)	20	11 г.2)	20	10 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		462		462		462
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		-		-		-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284		-		-		-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		-		-		-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286		-		-		-

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	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	30.20.12 r.1)	9	-	-	( - )	-	-	-	9	-
	5311	30.20.11 r.2)	9	-	-	( - )	-	-	-	9	-
в том числе:											
Ценные бумаги других организаций	5302	30.20.12 r.1)	9	-	-	( - )	-	-	-	9	-
	5312	30.20.11 r.2)	9	-	-	( - )	-	-	-	9	-
Краткосрочные - всего	5305	30.20.12 r.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	30.20.11 r.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5300	30.20.12 r.1)	9	-	-	( - )	-	-	-	9	-
	5310	30.20.11 r.2)	9	-	-	( - )	-	-	-	9	-

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 12	г.4)	20 11	г.2)	20 10	г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320						
в том числе:	5321						
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

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 20 12 г.1)	81 962	( - )	568 293	( 520 151 )	-	-	X	130 104	( - )
	5420	За 20 11 г.2)	79 947	( - )	744 111	( 742 096 )	-	-	X	81 962	( - )
в том числе:											
Материалы	5401	За 20 12 г.1)	33 700	( - )	70 751	( 8 620 )	-	-	(52 172)	43 659	( - )
	5421	За 20 11 г.2)	34 711	( - )	54 601	( 9 994 )	-	-	(45 618)	33 700	( - )
Незавершенное производство	5402	За 20 12 г.1)	4 307	( - )	496 288	( 192 338 )	-	-	(301 379)	6 878	( - )
	5422	За 20 11 г.2)	4 102	( - )	375 627	( 245 229 )	-	-	(130 193)	4 307	( - )
Готовая продукция	5403	За 20 12 г.1)	42 322	( - )	33	( 319 193 )	-	-	353 829	76 991	( - )
	5423	За 20 11 г.2)	39 326	( - )	312 378	( 486 850 )	-	-	177 468	42 322	( - )
Расходы будущих периодов	5404	За 20 12 г.1)	1 633	( - )	1 221	( - )	-	-	(278)	2 576	( - )
	5424	За 20 11 г.2)	1 808	( - )	1 505	( 23 )	-	-	(1 667)	1 633	( - )

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791855



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	12	г.4)	20	11	г.2)	20	10	г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5441									
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5446									

ООО «Центр аудита»  
 ООО «Центр аудита»  
 ОГРН 1025300791856

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)В	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления)В	погашение	списание на финансовый результат)В	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 12 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 11 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 12 г.1)										
	5522	За 20 11 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 12 г.1)	18 754	( - )	550 168	-	( 539 460 )	( - )	-	-	29 462	( - )
	5530	За 20 11 г.2)	29 112	( - )	477 643	-	( 487 605 )	( 396 )	-	-	18 754	( - )
в том числе:												
	5511	За 20 12 г.1)	1 156	( - )	436 576	-	( 432 545 )	( - )	-	-	5 187	( - )
Покупатели и заказчики	5531	За 20 11 г.2)	1 540	( - )	381 135	-	( 381 123 )	( 396 )	-	-	1 156	( - )
Авансы выданные	5512	За 20 12 г.1)	5 512	( - )	53 650	-	( 52 962 )	( - )	-	-	6 200	( - )
	5532	За 20 11 г.2)	11 204	( - )	46 366	-	( 52 058 )	( - )	-	-	5 512	( - )
Налоги	5513	За 20 12 г.1)	7 095	( - )	27 535	-	( 25 306 )	( - )	-	-	9 324	( - )
	5533	За 20 11 г.2)	8 919	( - )	9 787	-	( 11 611 )	( - )	-	-	7 095	( - )
Прочая	5514	За 20 12 г.1)	4 991	( - )	32 407	-	( 28 647 )	( - )	-	-	8 751	( - )
	5534	За 20 11 г.2)	7 449	( - )	40 355	-	( 42 813 )	( - )	-	-	4 991	( - )
Итого	5500	За 20 12 г.1)	18 754	( - )	550 168	-	( 539 460 )	( - )	-	X	29 462	( - )
	5520	За 20 11 г.2)	29 112	( - )	477 643	-	( 487 605 )	( 396 )	-	X	18 754	( - )

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 12 г.4)		20 11 г.2)		20 10 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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)9)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3а 20 12 г.1)	30 808	-	-	( 351 )	( - )	( - )	30 457
	5571	3а 20 11 г.2)	30 808	-	-	( - )	( - )	( - )	30 808
в том числе:									
Реструктурированная задолженность по налогам и сборам	5552	3а 20 12 г.1)	30 808	-	-	( 351 )	( - )	( - )	30 457
	5572	3а 20 11 г.2)	30 808	-	-	( - )	( - )	( - )	30 808
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	3а 20 12 г.1)	138 278	1 105 927	-	( 1 103 551 )	( - )	-	140 654
	5580	3а 20 11 г.2)	81 133	1 003 546	-	( 946 348 )	( 53 )	-	138 278
в том числе:									
Расчеты с поставщиками	5561	3а 20 12 г.1)	19 144	69 426	-	( 77 863 )	( - )	-	10 707
	5581	3а 20 11 г.2)	1 558	58 004	-	( 40 365 )	( 53 )	-	19 144
Расчеты по оплате труда	5562	3а 20 12 г.1)	9 226	198 669	-	( 197 232 )	( - )	-	10 663
	5582	3а 20 11 г.2)	7 849	164 828	-	( 163 451 )	( - )	-	9 226
Кредиты	5563	3а 20 12 г.1)	33	68 269	-	( 48 265 )	( - )	-	20 037
	5583	3а 20 11 г.2)	5 335	47 692	-	( 52 994 )	( - )	-	33
Налоги и сборы	5564	3а 20 12 г.1)	19 773	260 297	-	( 261 183 )	( - )	-	18 887
	5584	3а 20 11 г.2)	19 349	193 563	-	( 193 139 )	( - )	-	19 773
Авансы полученные	5565	3а 20 12 г.1)	53 172	446 722	-	( 428 046 )	( - )	-	71 048
	5585	3а 20 11 г.2)	43 259	424 681	-	( 414 768 )	( - )	-	53 172
Прочая	5566	3а 20 12 г.1)	36 930	43 236	-	( 72 727 )	( - )	-	7 439
	5586	3а 20 11 г.2)	3 783	114 778	-	( 81 631 )	( - )	-	36 930
Оценочные обязательства	5567	3а 20 12 г.1)	-	19 308	-	( 17 435 )	( - )	-	1 873
	5587	3а 20 11 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Итого	5550	3а 20 12 г.1)	169 086	1 105 927	-	( 1 103 902 )	( - )	X	171 111
	5570	3а 20 11 г.2)	111 941	1 003 546	-	( 946 348 )	( 53 )	X	169 086

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 12 г.1)	20 11 г.2)	20 10 г.5)
<b>Всего</b>	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 12 г.1)	За 20 11 г.2)
		Материальные затраты	5610
Расходы на оплату труда	5620	177 995	154 770
Отчисления на социальные нужды	5630	52 484	50 106
Амортизация	5640	15 969	11 115
Прочие затраты	5650	53 440	39 271
Итого по элементам	5660	363 092	303 084
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	37 241	3 200
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 689	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	327 540	299 884

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИУ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5701					

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИУ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20 12 г.4)	20 11 г.2)	20 10 г.5)	
Полученные - всего	5800	4	4	4	
в том числе:					
Имущество, находящееся в залоге	5801	4	4	4	
Выданные - всего	5810	-	-	-	
в том числе:	5811				

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	код HW/ стат	За 20 12 г.1)		За 20 11 г.2)	
Получено бюджетных средств – всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты – всего	20 12 г.1)	5910	-	-	-
	20 11 г.2)	5920	-	-	-
в том числе:	20 12 г.1)	5911			
	20 11 г.2)	5921			

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ООО «Центр аудита»  
ОГРН 1025300791856