1 Оценка финансового положения

2 Анализ состава, структуры и динамики денежных потоков

По каждой теме страниц 10-12, после каждой темы должен идти вывод, также нужно объяснять конкретно из-за чего показатель вырос/уменьшился, а не просто, что он изменился. Сравнение за последние два года (2014-2015)

## Бухгалтерский баланс

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № 1 по ОКУД: |  |  | Отчетный период: | 2014 |
| ОКВЭД: |  |  | Единица измерения: | 1 x 1000 руб. |
| ИНН: |  |  | Источник данных: |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
| АКТИВ |  |  |  |  |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ |  |  |  |  |
| Нематериальные активы | 1110 | — | — | — |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | — | — | — |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | — | — | — |
| Материальные поисковые активы | 1140 | — | — | — |
| Основные средства | 1150 | **275 120** | **262 754** | — |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | **613 143** | **630 088** | — |
| Финансовые вложения | 1170 | **750 302** | **781 302** | — |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | **11 860** | **6 683** | — |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | **2 162 834** | **2 090 961** | — |
| Итого по разделу I | 1100 | **3 813 260** | **3 771 789** | — |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ |  |  |  |  |
| Запасы | 1210 | **1 010** | **830** | — |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | — | — | — |
| Дебиторская задолженность | 1230 | **8 389** | **3 547** | — |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | — | — | — |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | **766** | **26 650** | — |
| Прочие оборотные активы | 1260 | **9 848** | **7 381** | — |
| Итого по разделу II | 1200 | **20 013** | **38 408** | — |
| БАЛАНС (актив) | 1600 | **3 833 273** | **3 810 197** | — |
| ПАССИВ |  | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года |  |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ |  |  |  |  |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | **850 085** | **124 500** | — |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | — | — | — |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | — | — | — |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | **599 915** | — | — |
| Резервный капитал | 1360 | — | — | — |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | **1 120 469** | **1 128 985** | — |
| Итого по разделу III | 1300 | **2 570 469** | **1 253 485** | — |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |  |  |  |  |
| Заёмные средства | 1410 | **774 545** | **2 200 257** | — |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | **24 839** | **20 375** | — |
| Оценочные обязательства | 1430 | — | — | — |
| Прочие обязательства | 1450 | **74 883** | **235 807** | — |
| Итого по разделу IV | 1400 | **874 267** | **2 456 439** | — |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |  |  |  |  |
| Заёмные средства | 1510 | **300 550** | **25 600** | — |
| Кредиторская задолженность | 1520 | **76 979** | **65 260** | — |
| Доходы будущих периодов | 1530 | — | — | — |
| Оценочные обязательства | 1540 | **11 009** | **9 413** | — |
| Прочие обязательства | 1550 | — | — | — |
| Итого по разделу V | 1500 | **388 538** | **100 273** | — |
| БАЛАНС (пассив) | 1700 | **3 833 273** | **3 810 197** | — |

## Отчет о прибылях и убытках

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № 2 по ОКУД: |  |  | Отчетный период: | 2014 |
| ОКВЭД: |  |  | Единица измерения: | 1 x 1000 руб. |
| ИНН: |  |  | Источник данных: |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
| Выручка | 2110 | **250 736** | **279 076** |
| Себестоимость продаж | 2120 | **177 857** | **167 292** |
| Валовая прибыль (убыток) | 2100 | **72 879** | **111 784** |
| Коммерческие расходы | 2210 | — | — |
| Управленческие расходы | 2220 | **53 921** | **58 001** |
| Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | **18 958** | **53 783** |
| Доходы от участия в других организациях | 2310 | — | — |
| Проценты к получению | 2320 | **442** | **320** |
| Проценты к уплате | 2330 | **32 710** | **6 374** |
| Прочие доходы | 2340 | **41 056** | **1 512** |
| Прочие расходы | 2350 | **36 976** | **5 720** |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | **-9 230** | **43 521** |
| Текущий налог на прибыль | 2410 | — | — |
| в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | **1 132** | **1 501** |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | **4 463** | **8 259** |
| Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | **5 177** | **-1 946** |
| Прочее | 2460 | — | — |
| Чистая прибыль (убыток) | 2400 | **-8 516** | **33 316** |
| СПРАВОЧНО |  |  |  |
| Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | — | — |
| Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | — | — |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | **-8 516** | **33 316** |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | — | — |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | — | — |

## Бухгалтерский баланс

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № 1 по ОКУД: |  |  | Отчетный период: | 2015 |
| ОКВЭД: |  |  | Единица измерения: | 1 x 1000 руб. |
| ИНН: |  |  | Источник данных: |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
| АКТИВ |  |  |  |  |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ |  |  |  |  |
| Нематериальные активы | 1110 | — | — | — |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | — | — | — |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | — | — | — |
| Материальные поисковые активы | 1140 | — | — | — |
| Основные средства | 1150 | **216 958** | **275 120** | — |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | **596 711** | **613 143** | — |
| Финансовые вложения | 1170 | **750 302** | **750 302** | — |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | **4 778** | **11 860** | — |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | **768 579** | **2 162 834** | — |
| Итого по разделу I | 1100 | **2 337 327** | **3 813 260** | — |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ |  |  |  |  |
| Запасы | 1210 | **746** | **1 010** | — |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | — | — | — |
| Дебиторская задолженность | 1230 | **1 530 231** | **8 389** | — |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | — | — | — |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | **1 079** | **766** | — |
| Прочие оборотные активы | 1260 | **12 761** | **9 848** | — |
| Итого по разделу II | 1200 | **1 544 818** | **20 013** | — |
| БАЛАНС (актив) | 1600 | **3 882 145** | **3 833 273** | — |
| ПАССИВ |  | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года |  |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ |  |  |  |  |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | **850 085** | **850 085** | — |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | — | — | — |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | — | — | — |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | **599 915** | **599 915** | — |
| Резервный капитал | 1360 | — | — | — |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | **1 098 706** | **1 120 469** | — |
| Итого по разделу III | 1300 | **2 548 706** | **2 570 469** | — |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |  |  |  |  |
| Заёмные средства | 1410 | **924 545** | **774 545** | — |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | **13 312** | **24 839** | — |
| Оценочные обязательства | 1430 | — | — | — |
| Прочие обязательства | 1450 | **92 694** | **74 883** | — |
| Итого по разделу IV | 1400 | **1 030 552** | **874 267** | — |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |  |  |  |  |
| Заёмные средства | 1510 | **169 400** | **300 550** | — |
| Кредиторская задолженность | 1520 | **118 844** | **76 979** | — |
| Доходы будущих периодов | 1530 | — | — | — |
| Оценочные обязательства | 1540 | **14 643** | **11 009** | — |
| Прочие обязательства | 1550 | — | — | — |
| Итого по разделу V | 1500 | **302 888** | **388 538** | — |
| БАЛАНС (пассив) | 1700 | **3 882 145** | **3 833 273** | — |

## Отчет о прибылях и убытках

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Форма № 2 по ОКУД: |  |  | Отчетный период: | 2015 |
| ОКВЭД: |  |  | Единица измерения: | 1 x 1000 руб. |
| ИНН: |  |  | Источник данных: |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
| Выручка | 2110 | **240 275** | **250 736** |
| Себестоимость продаж | 2120 | **186 644** | **177 857** |
| Валовая прибыль (убыток) | 2100 | **53 631** | **72 879** |
| Коммерческие расходы | 2210 | — | — |
| Управленческие расходы | 2220 | **69 453** | **53 921** |
| Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | **-15 822** | **18 958** |
| Доходы от участия в других организациях | 2310 | — | — |
| Проценты к получению | 2320 | **214** | **442** |
| Проценты к уплате | 2330 | **17 498** | **32 710** |
| Прочие доходы | 2340 | **11 882** | **41 056** |
| Прочие расходы | 2350 | **3 963** | **36 976** |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | **-25 187** | **-9 230** |
| Текущий налог на прибыль | 2410 | **1 019** | — |
| в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | **-1 613** | **-1 132** |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | **-11 526** | **4 463** |
| Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | **-7 083** | **5 177** |
| Прочее | 2460 | — | — |
| Чистая прибыль (убыток) | 2400 | **-21 763** | **-8 516** |
| СПРАВОЧНО |  |  |  |
| Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | — | — |
| Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | — | — |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | **-21 763** | **-8 516** |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | — | — |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | — | — |

## Оценка финансового состояния

#### Финансовая статистика, 2015 год, x 1 000 RUB

| **Наименование показателя** | **Значение** | **Суммарное значение по отрасли** | | | | **Суммарное значение показателя по региону: Город Москва** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **По России** | **Доля компании, %** | **Город Москва** | **Доля компании, %** | **Значение** | **Доля компании, %** |
| Активы | 3 882 145 | 6 193 584 370 | 0 | 2 056 940 867 | 0 | 152 857 263 099 | 0 |
| Валовая прибыль | 53 631 | 484 325 260 | 0 | 134 004 427 | 0 | 13 526 350 736 | 0 |
| Внеоборотные активы | 2 337 327 | 4 167 733 171 | 0 | 1 223 937 428 | 0 | 83 429 677 705 | 0 |
| Выручка от продажи | 240 275 | 1 213 701 378 | 0 | 299 915 819 | 0 | 88 242 936 091 | 0 |
| Дебиторская задолженность | 1 530 231 | 1 015 630 268 | 0 | 352 901 984 | 0 | 30 018 364 971 | 0 |
| Денежные средства | 1 079 | 126 789 487 | 0 | 39 554 134 | 0 | 5 879 571 263 | 0 |
| Займы и кредиты (долгосрочные) | 924 545 | 2 861 713 727 | 0 | 1 109 588 249 | 0 | 25 563 027 737 | 0 |
| Займы и кредиты (краткосрочные) | 169 400 | 891 823 271 | 0 | 273 396 508 | 0 | 11 492 475 821 | 0 |
| Капитал и резервы | 2 548 706 | 1 400 268 440 | 0 | 361 096 846 | 1 | 61 161 923 097 | 0 |
| Кредиторская задолженность | 118 844 | 854 365 708 | 0 | 267 794 325 | 0 | 34 621 431 598 | 0 |
| Оборотные активы | 1 544 818 | 2 021 325 453 | 0 | 833 023 587 | 0 | 69 196 569 852 | 0 |
| Прибыль до налогообложения | 0 | 389 572 210 | 0 | 82 279 334 | 0 | 5 630 061 457 | 0 |
| Прибыль от продажи | 0 | 380 669 994 | 0 | 101 767 502 | 0 | 5 687 404 708 | 0 |
| Себестоимость проданных товаров и услуг | 186 644 | 672 154 640 | 0 | 155 693 009 | 0 | 74 922 302 010 | 0 |
| Чистая прибыль | -21 763 | 14 008 948 | 0 | -44 396 688 | 0 | 2 594 751 256 | 0 |
| Убыток от продажи | 15 822 | 29 193 143 | 0 | 8 886 118 | 0 | 949 512 489 | 0 |
| Убыток до налогообложения | 25 187 | 380 226 523 | 0 | 135 874 694 | 0 | 2 609 969 163 | 0 |

#### Расчетные показатели, 2015 год

Методика расчета

| **Наименование показателя** | **Значение показателя компании** | **Значение по отрасли, Объем выручки компаний 100-300 млн. руб.** | |
| --- | --- | --- | --- |
| **По России** | **Город Москва** |
| Доля внеоборотных активов в активах | 60.21 | [69.22](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/9/2015/68.20.2/45000000000) | 54.66 |
| Коэффициент концентрации собственного капитала (автономии), % | 65.65 | [21](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/10/2015/68.20.2/45000000000) | 20.4 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 5.1 | [0.53](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/3/2015/68.20.2/45000000000) | 1.64 |
| Коэффициент концентрации заемного капитала, % | 34.35 | [79.26](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/8/2015/68.20.2/45000000000) | 79.74 |
| Оборачиваемость запасов (дни) | 1.69 | [83.04](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/7/2015/68.20.2/45000000000) | 112.51 |
| Оборачиваемость средств в расчетах (дни) | 1152.64 | [245.11](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/6/2015/68.20.2/45000000000) | 461.24 |
| Рентабельность активов (по балансовой прибыли) | -0.65 | [-0.81](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/5/2015/68.20.2/45000000000) | -0.47 |
| Рентабельность всех операций (по балансовой прибыли) | -10.48 | [-4.06](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/2/2015/68.20.2/45000000000) | -2.9 |
| Рентабельность собственного капитала (по балансовой прибыли) | -0.98 | [-3.73](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/4/2015/68.20.2/45000000000) | -2.25 |
| Среднеотраслевой уровень собственного оборотного капитала (в % к выручке) | 181.75 | [7.18](http://www.spark-interfax.ru//#factorsanalysis/1E71A6F7835D49FEA7767E006A1CABF6/520/1/2015/68.20.2/45000000000) | 122.38 |

## Исходные данные

| **Наименование показателя** | **Код строки** | **2012, RUB** | **2013, RUB** | **2014, RUB** | **2015, RUB** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Нематериальные активы | 1-110 |  |  |  |  |
| патенты, лицензии, товарные знаки ... | 1-111 |  |  |  |  |
| организационные расходы | 1-112 |  |  |  |  |
| деловая репутация организации | 1-113 |  |  |  |  |
| Основные средства | 1-120 | 219 249 000 | 262 754 000 | 275 120 000 | 216 958 000 |
| земельные участки и объекты природопользования | 1-121 |  |  |  |  |
| здания, сооружения, машины, оборудование | 1-122 |  |  |  |  |
| Незавершенное строительство | 1-130 |  |  |  |  |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1-135 | 647 641 000 | 630 088 000 | 613 143 000 | 596 711 000 |
| имущество для передачи в лизинг | 1-136 |  |  |  |  |
| имущество, предоставляемое по договору проката | 1-137 |  |  |  |  |
| Долгосрочные финансовые вложения | 1-140 |  | 781 302 000 | 750 302 000 | 750 302 000 |
| инвестиции в дочерние общества | 1-141 |  |  |  |  |
| инвестиции в зависимые общества | 1-142 |  |  |  |  |
| инвестиции в другие организации | 1-143 |  |  |  |  |
| займы, предоставленные организациям на срок более года | 1-144 |  |  |  |  |
| Отложенные налоговые активы | 1-145 | 452 000 | 6 683 000 | 11 860 000 | 4 778 000 |
| Прочие внеоборотные активы | 1-150 | 2 089 716 000 | 2 090 961 000 | 2 162 834 000 | 768 579 000 |
| Внеоборотные активы | 1-190 | 2 957 059 000 | 3 771 789 000 | 3 813 260 000 | 2 337 327 000 |
| Запасы | 1-210 | 1 260 000 | 830 000 | 1 010 000 | 746 000 |
| сырье, материалы и др. аналогичные ценности | 1-211 |  |  |  |  |
| Животные на выращивании и откорме | 1-212 |  |  |  |  |
| затраты в незавершенном производстве (издержках обращения) | 1-213 |  |  |  |  |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 1-214 |  |  |  |  |
| товары отгруженные | 1-215 |  |  |  |  |
| Расходы будущих периодов | 1-216 |  |  |  |  |
| прочие запасы и затраты | 1-217 |  |  |  |  |
| НДС по приобретенным ценностям | 1-220 |  |  |  |  |
| Дебиторская задолженность | 1-230 | 10 761 000 | 3 547 000 | 8 389 000 | 1 530 231 000 |
| покупатели и заказчики | 1-231 |  |  |  |  |
| векселя к получению | 1-232 |  |  |  |  |
| задолженность дочерних и зависимых обществ | 1-233 |  |  |  |  |
| авансы выданные | 1-234 |  |  |  |  |
| прочие дебиторы | 1-235 |  |  |  |  |
| покупатели и заказчики | 1-241 |  |  |  |  |
| векселя к получению | 1-242 |  |  |  |  |
| задолженность дочерних и зависимых обществ | 1-243 |  |  |  |  |
| задолженность учредителей по взносам в уставной капитал | 1-244 |  |  |  |  |
| авансы выданные | 1-245 |  |  |  |  |
| прочие дебиторы | 1-246 |  |  |  |  |
| Краткосрочные финансовые вложения | 1-250 |  |  |  |  |
| займы, предоставленные организациям на срок менее года | 1-251 |  |  |  |  |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1-411 |  |  |  |  |
| прочие краткосрочные финансовые вложения | 1-253 |  |  |  |  |
| Денежные средства | 1-260 | 34 800 000 | 26 650 000 | 766 000 | 1 079 000 |
| касса | 1-261 |  |  |  |  |
| расчетные счета | 1-262 |  |  |  |  |
| валютные счета | 1-263 |  |  |  |  |
| прочие денежные средства | 1-264 |  |  |  |  |
| Прочие оборотные активы | 1-270 | 11 120 000 | 7 381 000 | 9 848 000 | 12 761 000 |
| Оборотные активы | 1-290 | 57 942 000 | 38 408 000 | 20 013 000 | 1 544 818 000 |
| Активы всего | 1-300 | 3 015 001 000 | 3 810 197 000 | 3 833 273 000 | 3 882 145 000 |
| Уставный капитал | 1-410 | 112 050 000 | 124 500 000 | 850 085 000 | 850 085 000 |
| Добавочный капитал | 1-420 |  |  | 599 915 000 | 599 915 000 |
| Резервный капитал | 1-430 |  |  |  |  |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством | 1-431 |  |  |  |  |
| резервы, образованные в соответствии с учред. документами | 1-432 |  |  |  |  |
| Фонд социальной сферы | 1-440 |  |  |  |  |
| Фонды накопления | 1-445 |  |  |  |  |
| Целевые финансирование и поступления | 1-450 |  |  |  |  |
| Нераспределенная прибыль прошлых лет | 1-460 |  |  |  |  |
| Непокрытый убыток прошлых лет | 1-465 |  |  |  |  |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1-470 | 215 808 000 | 1 128 985 000 | 1 120 469 000 | 1 098 706 000 |
| Непокрытый убыток отчетного года | 1-475 |  |  |  |  |
| Капитал и резервы | 1-490 | 327 858 000 | 1 253 485 000 | 2 570 469 000 | 2 548 706 000 |
| Займы и кредиты (долгосрочные) | 1-510 | 2 295 353 000 | 2 200 257 000 | 774 545 000 | 924 545 000 |
| кредиты банков (с погашением более года) | 1-511 |  |  |  |  |
| прочие займы (с погашением более года) | 1-512 |  |  |  |  |
| Отложенные налоговые обязательства | 1-515 | 12 116 000 | 20 375 000 | 24 839 000 | 13 312 000 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 1-520 | 191 112 000 | 235 807 000 | 74 883 000 | 92 694 000 |
| Долгосрочные обязательства | 1-590 | 2 498 581 000 | 2 456 439 000 | 874 267 000 | 1 030 552 000 |
| Займы и кредиты (краткосрочные) | 1-610 | 95 000 000 | 25 600 000 | 300 550 000 | 169 400 000 |
| кредиты банков (с погашением в течение года) | 1-611 |  |  |  |  |
| займы (с погашением в течение года) | 1-612 |  |  |  |  |
| Кредиторская задолженность | 1-620 | 90 206 000 | 65 260 000 | 76 979 000 | 118 844 000 |
| поставщики и подрядчики | 1-621 |  |  |  |  |
| задолженность перед персоналом организации | 1-622 |  |  |  |  |
| задолженность перед гос. внебюджетными фондами | 1-623 |  |  |  |  |
| задолженность по налогам и сборам | 1-624 |  |  |  |  |
| авансы полученные | 1-627 |  |  |  |  |
| прочие кредиторы | 1-625 |  |  |  |  |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 1-630 |  |  |  |  |
| Доходы будущих периодов | 1-640 |  |  |  |  |
| Резервы предстоящих расходов и платежей | 1-650 |  |  |  |  |
| Прочие краткосрочные обязательства | 1-660 |  |  |  |  |
| Краткосрочные обязательства | 1-690 | 188 562 000 | 100 273 000 | 388 538 000 | 302 888 000 |
| Пассивы всего | 1-700 | 3 015 001 000 | 3 810 197 000 | 3 833 273 000 | 3 882 145 000 |
| Выручка от продажи (за минусом НДС, акцизов ...) | 2-010 | 238 335 000 | 279 076 000 | 250 736 000 | 240 275 000 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 2-020 | 149 210 000 | 167 292 000 | 177 857 000 | 186 644 000 |
| Валовая прибыль | 2-029 | 89 125 000 | 111 784 000 | 72 879 000 | 53 631 000 |
| Коммерческие расходы | 2-030 |  |  |  |  |
| Управленческие расходы | 2-040 | 44 335 000 | 58 001 000 | 53 921 000 | 69 453 000 |
| Прибыль (убыток) от продажи | 2-050 | 44 790 000 | 53 783 000 | 18 958 000 | -15 822 000 |
| Проценты к получению | 2-060 | 4 749 000 | 320 000 | 442 000 | 214 000 |
| Проценты к уплате | 2-070 | 31 585 000 | 6 374 000 | 32 710 000 | 17 498 000 |
| Доходы от участия в других организациях | 2-080 |  |  |  |  |
| Прочие доходы | 2-090 | 9 538 000 | 1 512 000 | 41 056 000 | 11 882 000 |
| Прочие расходы | 2-100 | 4 138 000 | 5 720 000 | 36 976 000 | 3 963 000 |
| Внереализационные доходы | 2-120 |  |  |  |  |
| Внереализационные расходы | 2-130 |  |  |  |  |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 2-140 | 23 354 000 | 43 521 000 | -9 230 000 | -25 187 000 |
| Текущий налог на прибыль | 2-150 | 479 000 |  |  | 1 019 000 |
| Прибыль (убыток) от обычной деятельности | 2-160 |  |  |  |  |
| Чрезвычайные доходы | 2-170 |  |  |  |  |
| Чистая прибыль (убыток) | 2-190 | 17 631 000 | 33 316 000 | -8 516 000 | -21 763 000 |
| Валовая рентабельность, % | 2-201 | 37 | 40 | 29 | 22 |
| Валовая рентабельность затрат, % | 2-202 | 60 | 67 | 41 | 29 |
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 2-210 |  |  |  |  |
| Валовая рентабельность коммерческих и управленческих расходов, % | 2-220 | 201 | 193 | 135 | 77 |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств | 2-230 |  |  |  |  |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте | 2-240 |  |  |  |  |
| Снижение себестоимости материально-производственных запасов на конец отчетного периода | 2-250 |  |  |  |  |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | 2-260 |  |  |  |  |
| Поступило денежных средств - всего | 4-200 |  |  |  |  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 5-610 |  |  |  |  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - просроченная | 5-211 |  |  |  |  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 5-620 |  |  |  |  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - просроченная | 5-221 |  |  |  |  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 5-640 |  |  |  |  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - просроченная | 5-231 |  |  |  |  |
| Долгосрочная кредиторская задолженность | 5-650 |  |  |  |  |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - просроченная | 5-241 |  |  |  |  |
| Амортизация | 5-740 |  |  |  |  |

## Баланс, x 1 000 RUB

| **Наименование** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** |  |  |  |  |  |
| Основные средства | 834 774 | 219 249 | 262 754 | 275 120 | 216 958 |
| Доходные вложения в материальные ценности |  | 647 641 | 630 088 | 613 143 | 596 711 |
| Долгосрочные финансовые вложения |  |  | 781 302 | 750 302 | 750 302 |
| Прочие внеоборотные активы | 431 | 2 089 716 | 2 090 961 | 2 162 834 | 768 579 |
| Внеоборотные активы | 835 589 | 2 957 059 | 3 771 789 | 3 813 260 | 2 337 327 |
| Запасы | 1 640 | 1 260 | 830 | 1 010 | 746 |
| Дебиторская задолженность | 30 019 | 10 761 | 3 547 | 8 389 | 1 530 231 |
| Денежные средства | 136 | 34 800 | 26 650 | 766 | 1 079 |
| Прочие оборотные активы | 12 148 | 11 120 | 7 381 | 9 848 | 12 761 |
| Оборотные активы | 43 943 | 57 942 | 38 408 | 20 013 | 1 544 818 |
| Активы всего | 879 532 | 3 015 001 | 3 810 197 | 3 833 273 | 3 882 145 |
| **Пассив** |  |  |  |  |  |
| Уставный капитал | 110 957 | 112 050 | 124 500 | 850 085 | 850 085 |
| Добавочный капитал |  |  |  | 599 915 | 599 915 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 198 177 | 215 808 | 1 128 985 | 1 120 469 | 1 098 706 |
| Капитал и резервы | 309 134 | 327 858 | 1 253 485 | 2 570 469 | 2 548 706 |
| Займы и кредиты (долгосрочные) | 324 635 | 2 295 353 | 2 200 257 | 774 545 | 924 545 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 138 966 | 191 112 | 235 807 | 74 883 | 92 694 |
| Долгосрочные обязательства | 470 405 | 2 498 581 | 2 456 439 | 874 267 | 1 030 552 |
| Займы и кредиты (краткосрочные) | 5 950 | 95 000 | 25 600 | 300 550 | 169 400 |
| Кредиторская задолженность | 92 243 | 90 206 | 65 260 | 76 979 | 118 844 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 244 |  |  |  |  |
| Краткосрочные обязательства | 99 993 | 188 562 | 100 273 | 388 538 | 302 888 |
| Пассивы всего | 879 532 | 3 015 001 | 3 810 197 | 3 833 273 | 3 882 145 |

## Отчет о финансовых результатах, x 1 000 RUB

| **Наименование** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Доходы и расходы по обычным видам деятельности** |  |  |  |  |  |
| Выручка от продажи (за минусом НДС, акцизов ...) | 137 623 | 238 335 | 279 076 | 250 736 | 240 275 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 60 558 | 149 210 | 167 292 | 177 857 | 186 644 |
| Валовая прибыль | 77 065 | 89 125 | 111 784 | 72 879 | 53 631 |
| Управленческие расходы | 33 931 | 44 335 | 58 001 | 53 921 | 69 453 |
| Прибыль (убыток) от продажи | 43 134 | 44 790 | 53 783 | 18 958 | -15 822 |
| **Операционные доходы и расходы** |  |  |  |  |  |
| Проценты к получению | 268 | 4 749 | 320 | 442 | 214 |
| Проценты к уплате | 33 944 | 31 585 | 6 374 | 32 710 | 17 498 |
| Прочие доходы | 217 541 | 9 538 | 1 512 | 41 056 | 11 882 |
| Прочие расходы | 15 341 | 4 138 | 5 720 | 36 976 | 3 963 |
| **Внереализационные доходы и расходы** |  |  |  |  |  |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 211 658 | 23 354 | 43 521 | -9 230 | -25 187 |
| Текущий налог на прибыль | 28 964 | 479 |  |  | 1 019 |
| **Чрезвычайные доходы и расходы** |  |  |  |  |  |
| Отложенные налоговые обязательства | 6 804 | 12 116 | 20 375 | 24 839 | 13 312 |
| Чистая прибыль (убыток) | 168 811 | 17 631 | 33 316 | -8 516 | -21 763 |