

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.**

Организация	<u>Открытое акционерное общество "Олимп"</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Вид экономической деятельности	<u>сдача в наем собственного недвижимого имущества</u>	по ОКПО	11530310		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / акционерная</u>	ИНН	7704233886		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	70.20		
Местонахождение (адрес)	<u>121099, Москва г, Новый Арбат ул, дом № 36/9</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	13	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
№2	Основные средства	1150	1 473 005	1 368 213	1 382 219
	в том числе:				
№2.1	Основные средства в организации	11501	1 257 605	1 158 761	1 155 347
№2.2	Строительство объектов основных средств	11502	215 400	209 452	226 872
№2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	13 656	21 195	54 900
	в том числе:				
№2.1	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11601	13 656	21 195	54 900
№3.1	Финансовые вложения	1170	3 000	620	920
	в том числе:				
№3.1	Предоставленные займы	11701	1 000	620	920
№3.1	Депозитные счета	11702	2 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	11 736	4 023	5 401
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность	11801	6 767	-	124
	Доходные вложения в материальные ценности	11802	446	235	166
	Доходы будущих периодов	11803	2 093	3 187	4 459
	Основные средства	11804	578	163	422
	Расходы будущих периодов	11805	709	107	230
	Оценочные обязательства и резервы	11806	1 143	331	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 501 397	1 394 051	1 443 440
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№4.1	Запасы	1210	20 258	22 784	36 979
	в том числе:				
№4.1	Материалы	12101	6 640	9 053	9 219
№4.1	Товары отгруженные	12102	-	-	2 874
№4.1	Товары	12103	-	84	4 682
№4.1	Расходы будущих периодов	12104	13 618	13 647	20 204
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	32 993	32 993	32 993
	в том числе:				
	НДС при строительстве	12201	32 993	32 993	32 993
	НДС по приобретенным услугам	12202	-	-	-

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, без НДС	12303	18 939	19 093	51 185
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в части НДС	12304	3 409	3 437	9 213
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12305	86 298	63 432	58 911
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	82 686	37 490	18 341
№3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	250	250	250
	в том числе:				
№3.1	Предоставленные займы	12401	250	250	250
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	165 646	129 894	329 502
	в том числе:				
	Касса организации	12501	58	131	23
	Расчетные счета	12502	228	6 427	52 777
	Валютные счета	12503	365	336	1 702
	Депозитные счета	12504	164 995	123 000	275 000
	Прочие оборотные активы	1260	5 800	3 617	2 650
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	5 800	3 617	2 650
	Итого по разделу II	1200	416 601	339 992	647 553
	БАЛАНС	1600	1 917 998	1 734 043	2 090 993

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	967 848	843 528	843 528
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	89 681	89 681	89 681
	Резервный капитал	1360	42 176	42 176	42 176
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	42 176	42 176	42 176
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	617 413	613 847	934 113
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль прошлых периодов	13701	-	-	-
	Фонд развития	13702	589 879	589 569	552 821
	Фонд потребления	13703	6 745	23 393	15 935
	Нераспределенная прибыль отчетного года	13704	20 789	885	365 357
	Итого по разделу III	1300	1 717 118	1 589 232	1 909 498
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	30 513	27 781	25 318
	в том числе:				
	Материалы	14201	14	11	-
	Основные средства	14202	30 499	27 770	25 318
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	30 513	27 781	25 318
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
№5.3	Кредиторская задолженность	1520	154 080	99 438	132 142
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	15201	44 818	10 775	10 817
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15202	5 150	9 225	6 109
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	28 520	19 646	13 765
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15204	34 674	33 780	80 958
	Расчеты с покупателями и заказчиками, без НДС	15205	32 223	20 095	14 723
	Расчеты с покупателями и заказчиками, в части НДС	15206	5 800	3 617	2 650
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	2 895	2 300	3 120
	Доходы будущих периодов	1530	10 464	15 934	22 164
	в том числе:				
	Доходы, относящиеся к будущим периодам	15301	10 464	15 934	22 164
№7	Оценочные обязательства	1540	5 715	1 658	-
	Прочие обязательства	1550	108	-	1 871
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15501	-	-	1 871
	Итого по разделу V	1500	170 367	117 030	156 177
	БАЛАНС	1700	1 917 998	1 734 043	2 090 993

Руководитель

И.о. главного бухгалтера

25 февраля 2014 г.



(подпись)

(подпись)

Фомочкин Анатолий Николаевич
(расшифровка подписи)Бекирева Светлана Михайловна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Олимп"</u>	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Вид экономической	по ОКПО	11530310		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	7704233886		
<u>Открытое акционерное</u> / <u>акционерная</u>	по ОКВЭД	70.20		
Единица измерени: в тыс. рублей	по ОКФС	47	13	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
№ 10	Выручка	2110	1 036 648	877 791
№ 6	Себестоимость продаж	2120	(952 490)	(869 975)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	84 158	7 816
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	84 158	7 816
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 864	2 991
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	49 103	33 774
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	23401	34 688	15 777
	Доходы, связанные с восстановлением оценочных обязательств	23402	-	6 317
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23403	-	-
	Курсовые разницы	23404	49	1 756
	Доходы, связанные с получением субсидии	23405	5 471	6 230
	Прочие внереализационные доходы	23406	8 895	3 694
	Прочие расходы	2350	(117 922)	(39 664)
	в том числе:			
	Создание резерва по сомнительным долгам	23501	(33 836)	-
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23502	(48)	-
	Курсовые разницы	23503	(20)	(962)
	Прочие внереализационные расходы	23504	(16 753)	(19 342)
	Расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	23505	(35 185)	(12 876)
	Списание на финансовый результат дебиторской задолженности	23506	(2 068)	(1 232)
	Расходы на услуги банков	23507	(654)	(1 619)
	Расходы на страховые взносы	23508	(3 420)	(3 633)
	Налог на имущество	23509	(25 938)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 203	4 917
	Текущий налог на прибыль	2410	(12 377)	(143)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 756)	(2 836)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 732)	(2 463)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	7 713	(1 378)
	Прочее	2460	(18)	(48)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20 789	885

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	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	20 789	885
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Фомочкин Анатолий Николаевич

(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

(подпись)

Бекирева Светлана Михайловна

(расшифровка подписи)

25 февраля 2014 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.**

Коды	
0710003	
31	12 2013
11530310	
7704233886	
70.20	
47	13
384	

Организация Открытое акционерное общество "Олимп" Форма по ОКУД 0710003
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2013
 Вид экономической деятельности сдача в наем собственного недвижимого имущества по ОКПО 11530310
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД по ОКПО 7704233886
 Открытое акционерное общество / акционерная _____ по ОКПОФ / ОКФС 47 13
 Единица измерения: _____ в тыс. рублей по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	843 528	-	89 681	42 176	934 113	1 909 498
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	885	885
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	885	885
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(321 151)	(321 151)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(321 151)	(321 151)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. за 2013 г.	3200	843 528	-	89 681	42 176	613 847	1 589 232
Увеличение капитала - всего:	3310	124 320	-	-	-	20 789	145 109
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	20 789	20 789
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	124 320	-	-	X	X	124 320
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(17 223)	(17 223)
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	(16 736)	(16 736)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(487)	(487)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	967 848	-	89 681	42 176	617 413	1 717 118

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2012 г.		
		На 31 декабря 2011 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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	1 727 582	1 605 166	1 931 662

Руководитель

И.о. главного бухгалтера

25 февраля 2014 г.


Фомочкин Анатолий Николаевич
(расшифровка подписи)


Бекирева Светлана Михайловна
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Олимп"</u>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	11530310		
Вид экономической деятельности <u>сдача в наем собственного недвижимого имущества</u>	ИНН	7704233886		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное / акционерная</u>	по ОКВЭД	70.20		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОК ОПФ / ОКФС	47	13	
	по ОКЕИ	384		


Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 074 193	910 347
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 019 775	865 913
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	54 418	44 434
Платежи - всего	4120	(961 448)	(1 076 622)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(379 630)	(408 390)
в связи с оплатой труда работников	4122	(296 751)	(265 876)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(10)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(285 057)	(402 356)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	112 745	(166 275)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	38 990	17 445
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	29 580	15 282
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	9 410	171
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 992
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(115 524)	(51 559)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(105 454)	(49 767)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10 070)	(50)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 742)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(76 534)	(34 114)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(487)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(487)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(487)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	35 724	(200 389)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	129 894	329 502
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	165 646	129 894
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	28	781

Руководитель

И. о. главного бухгалтера

25 февраля 2014 г.





 (подпись)
Фомочкин Анатолий Николаевич
(расшифровка подписи)Бекирева Светлана Михайловна
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

Организация Открытое акционерное общество "Олимп"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Сдача внаём собственного недвижимого имущества
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерная
Единица измерения в тыс.рублей
Местонахождение (адрес): 121099, Москва г, Новый Арбат ул., дом 36/9.

Коды	
0710005	31
11530310	12
7704233886	2013
70.20	13
47	384

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

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 первоначальную стоимость	Изменения за период				На конец периода				
				Поступило	первоначальная стоимость	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	Именения за период списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2013 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2013 г.	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		на конец периода		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	1 496 255	(337 494)	230 325	(75 411)	(42 912)	(98 982)	-	-	-	1 651 169	(393 564)
в том числе:	5210	за 2012 г.	1 433 829	(278 482)	106 191	(43 765)	(32 737)	(91 749)	-	-	-	1 496 255	(337 494)
Транспортные средства	5201	за 2013 г.	249 339	(89 325)	61 208	(71 982)	(39 768)	(42 970)	-	-	-	238 565	(92 527)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2013 г.	246 289	(65 732)	35 635	(32 565)	(22 601)	(46 194)	-	-	-	249 339	(89 325)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2013 г.	52 370	(23 329)	30 614	(4 285)	(4 237)	(12 137)	-	-	-	85 630	(46 612)
Сооружения	5204	за 2013 г.	24 951	(16 935)	1 250	(611)	(345)	(3 740)	-	-	-	25 590	(20 330)
Здания	5205	за 2013 г.	61 635	(10 882)	5 848	(48)	(48)	(5 645)	-	-	-	61 635	(16 935)
Другие виды основных средств	5206	за 2013 г.	1 079 863	(162 232)	846	(796)	(791)	(2 421)	-	-	-	1 229 500	(216 888)
Офисное оборудование	5207	за 2013 г.	922	(143)	3 527	-	-	(61)	-	-	-	922	(204)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	68 770	(47 575)	-	(68)	(62)	(7 533)	-	-	-	68 702	(55 046)
в том числе:	5230	за 2012 г.	88 968	(34 068)	-	(20 198)	(825)	(14 332)	-	-	-	68 770	(47 575)
Машины и оборудование	5231	за 2012 г.	88 968	(34 068)	-	(68)	(62)	(7 533)	-	-	-	68 702	(55 046)
						(20 198)	(825)	(14 332)	-	-	-	68 770	(47 575)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	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 2013 г.	209 452	236 273	(230 325)	215 400
	5250	за 2012 г.	226 872	360 755	(86 090)	209 452
Строительство объектов основных средств	5241	за 2013 г.	209 452	236 273	(230 325)	215 400
	5251	за 2012 г.	226 872	360 755	(86 090)	209 452

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, - всего	в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, - всего	в том числе:
Здания	5260	30 728		38 633	
Сооружения	5261			846	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	24 473		37 132	
Транспортные средства	5263	5 848		655	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5264	356		-	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5265	51		-	
в том числе:	5270	-		-	
	5271	-		-	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	944 638	904 301	700 762
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	10 122	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 342 174	3 613 888	3 375 766
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	258 139
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	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		
			На начало года									
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	620	-	3 100	720	-	-	-	-	3 000	-
	5311	за 2012 г.	920	-	-	300	-	-	-	-	620	-
в том числе:												
Предоставленные займы	5302	за 2013 г.	620	-	1 100	720	-	-	-	-	1 000	-
	5312	за 2012 г.	920	-	-	300	-	-	-	-	620	-
Депозитные счета	5303	за 2013 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	250	-	8 970	8 970	-	-	-	-	250	-
	5315	за 2012 г.	250	-	-	-	-	-	-	-	250	-
в том числе:												
Предоставленные займы	5306	за 2013 г.	250	-	8 970	8 970	-	-	-	-	250	-
	5316	за 2012 г.	250	-	-	-	-	-	-	-	250	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	870	-	12 070	9 690	-	-	-	-	3 250	-
	5310	за 2012 г.	1 170	-	-	300	-	-	-	-	870	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление						выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная величина резерва по условиям договора	величина сомнитель- ным доллар		
			учтенная величина резерва по условиям договора	величина сомнитель- ным доллар	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	150 454	-	146 797	7 926	(77 620)	(1 621 176)	(2 068)	-	-	-	-	-	-	225 489	(33 835)
в том числе:	5530	за 2012 г.	245 799	(620)	1 525 831	-	(1 621 176)	-	-	-	-	-	-	-	-	150 454	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	63 432	-	49 761	-	(23 318)	(2 068)	-	-	-	-	-	-	-	87 807	(1 509)
Авансы выданные	5531	за 2012 г.	59 531	(620)	1 054 682	-	(1 050 781)	-	-	-	-	-	-	-	-	63 432	-
Прочая	5512	за 2013 г.	22 530	-	21 243	-	(21 425)	-	-	-	-	-	-	-	-	22 530	-
	5532	за 2012 г.	60 398	-	447 420	-	(485 288)	-	-	-	-	-	-	-	-	22 530	-
	5513	за 2013 г.	37 713	-	75 787	7 926	(6 111)	-	-	-	-	-	-	-	-	115 315	(32 326)
	5533	за 2012 г.	18 419	-	23 729	-	(4 435)	-	-	-	-	-	-	-	-	37 713	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2013 г.	26 779	-	6	-	(26 766)	-	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5534	за 2012 г.	107 451	-	-	-	(80 672)	-	-	-	-	-	-	-	-	26 779	-
Итого	5500	за 2013 г.	150 454	-	146 797	7 926	(77 620)	(2 068)	-	-	-	-	-	-	-	225 489	(33 835)
	5520	за 2012 г.	245 799	(620)	1 525 831	-	(1 621 176)	-	-	-	-	-	-	-	-	150 454	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	278 719	336 878
Расходы на оплату труда	5620	344 788	296 162
Отчисления на социальные нужды	5630	88 758	75 728
Амортизация	5640	106 380	105 320
Прочие затраты	5650	133 845	55 887
Итого по элементам	5660	952 490	869 975
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	952 490	869 975

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 658	71 624	(67 567)	-	5 715
в том числе:						
Оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам за 2013 год	5701	-	36 040	(36 040)	-	-
Оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам за 2012 год	5702	-	31 878	(25 561)	(6 317)	-
Оценочное обязательство на оплату отпусков в 2013 году	5703	1 658	35 584	(31 527)	-	5 715
Оценочное обязательство на оплату отпусков в 2012 году	5704	-	22 870	(21 212)	-	1 658

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	14 695	8 073	1 900
в том числе:				
Договор залога	5801	1 900	1 900	1 900
Банковская гарантия	5802	12 795	5 239	1 900
Обеспечение за участие в конкурсе	5803	-	934	-
Выданные - всего	5810	4 302	500	-
в том числе:				
Комитет общественных связей г. Москвы	5811	359	500	-
ГКУ города Москвы по капитальному ремонту многоквартирных домов города Москвы "УКРИС"	5812	3 943	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2013 г.		за 2012 г.	
	Код		Код	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
за 2013 г.			На начало года	Получено за год
за 2012 г.			5910	Возвращено за год
			5920	-
				На конец года
в том числе:				
за 2013 г.	5911	-	-	-
за 2012 г.	5921	-	-	-

10. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Олимп» создано в результате преобразования ГУП г. Москвы «Олимп», является его правопреемником и зарегистрировано 27 ноября 2001 года Московской Регистрационной палатой за номером 09.601, свидетельство серия ЛР № 025276.

Юридический адрес местонахождения Общества: 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д.36/9.

Фактический адрес местонахождения Общества: 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д.36/9.

В Едином государственном реестре юридических лиц Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1027700071387 (Свидетельство МИ ФНС № 46 по г. Москве от 29.07.2002 г. серия 77 № 011871900).

Общество является юридическим лицом и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Общество по своей организационно-правовой форме является открытым акционерным обществом. Учредителем Общества является город Москва. Права акционера Общества от имени города Москвы осуществляет Департамент городского имущества города Москвы.

Филиалы, дочерние и зависимые предприятия отсутствуют.

Общество 04.12.2001 г. поставлено на налоговом учете в Инспекции МНС России № 4 по г. Москвы, свидетельство от 04.12.2001 г. серия 77 № 011253333. Обществу присвоены ИНН 7704233886 и КПП 770401001.

Общество зарегистрировано в территориальном органе Пенсионного фонда РФ. Извещение страхователю от 07.12.2001 г. Регистрационный номер 087-103-04975.

Общество зарегистрировано в Московском региональном отделении Фонда Социального Страхования РФ. Страховое свидетельство от 06.12.2001 года регистрационный номер 7700000010.

Общество зарегистрировано в Московском городском фонде обязательного медицинского страхования 18.10.2005 года. Извещение страхователю от 08.08.2006 г. регистрационный номер № 457489400049945.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, назначаемый на должность и освобождаемый от нее общим собранием акционеров.

Генеральный директор Общества – Фомочкин Анатолий Николаевич.

Главный бухгалтер Общества – Ежков Павел Евгеньевич.

Решением единственного акционера ОАО «Олимп» от 21.06.2013 года избраны:

I. В состав Совета директоров Общества:

Чернышов Александр Иванович - председатель Совета директоров,
Березин Андрей Юрьевич,

Миронова Ирина Васильевна,
Андрейчина Татьяна Евгеньевна,
Кулина Наталья Михайловна.

II. В состав Ревизионной комиссии Общества:

Щедров Сергей Сергеевич,
Филиппова Татьяна Витальевна,
Кривобок Юрий Кириллович.

Согласно Уставу основными видами деятельности Общества являются:

- сдача внаем собственного недвижимого имущества;
- подготовка к продаже, покупке и продаже собственного недвижимого имущества;
- эксплуатация и сдача в аренду объектов недвижимости и иного имущества;
- предоставление посреднических услуг;
- деятельность прочего сухопутного транспорта;
- аренда легковых автомобилей;
- аренда прочих транспортных средств;
- деятельность по изучению общественного мнения;
- иные виды деятельности.

Основными видами деятельности для ОАО «Олимп» являются:

- сдача в наём собственного недвижимого имущества

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2013 года составила 714 человек.

В течение 2013 года уставный капитал Общества изменился и по состоянию на 31.12.2013 года составляет 967 847 860 рублей. Уставный капитал Общества разделен на 967 847 860 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Олимп» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Олимп» за 2013 год подготовлена на основе следующей учётной политики:

Бухгалтерская отчетность формируется, 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.

Основными задачами бухгалтерского учета ОАО «Олимп» являются задачи по формированию полной и достоверной информации о деятельности организации, её имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организации обязаны проводить инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Порядок и сроки проведения инвентаризации определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Проведение инвентаризации обязательно:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- при смене материально ответственных лиц в связи с увольнением работника;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года по состоянию на 01 ноября текущего года.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей за единицу;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Учет основных средств ведется на счете 01 "Основные средства" и счёте 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на их приобретение. В первоначальную стоимость объектов основных средств, независимо от способа приобретения, включаются также фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, модернизации, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Переоценка объектов основных средств не производится.

Амортизация объектов основных средств, поступающих на баланс организации, производится линейным способом в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1, ежемесячно. Нормы амортизации определяются исходя из срока

полезного использования объектов основных средств. Организация относит основные средства к соответствующей амортизационной группе в соответствии с протоколом по определению метода расчёта амортизации и срока полезного использования основного средства. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по мере производства ремонта.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, которые учитываются на балансовом счете 10, относятся на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации учет ведется на соответствующих забалансовых счетах.

Затраты на регистрацию автотранспорта подлежат учету в составе прочих расходов на дату подачи документов на государственную регистрацию.

Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» на основании подписанных сторонами накладных, актов приёмки-передачи, актов выполненных работ. Затраты, связанные с перемещением объектов основных средств внутри организации в составе капитальных вложений не учитываются, а относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В качестве материально-производственных запасов принимаются к бухгалтерскому учету активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи (счёт 41 «Товары»);
- используемые для управленческих нужд организации.

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется на счете 10 «Материалы» по их фактической себестоимости исходя из затрат на их приобретение, за исключением НДС и возмещаемых налогов. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются.

В стоимость товарно-материальных ценностей включаются цена их приобретения (без учёта НДС и акцизов), комиссионное вознаграждение, уплачиваемое посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку, суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением этих товарно - материальных ценностей.

Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости без применения счета 42 «Торговая наценка».

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по средней скользящей себестоимости.

В соответствии с п. 4 Положения по бухгалтерскому учету 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н

расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Прочими расходами являются:

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- прочие расходы.

Учет начисленного налога на имущество отражается в составе прочих расходов на счёте 91.2.

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и их учёт в составе расходов будущих периодов предусмотрен законодательными или иными нормативными актами, относящимися к данному объекту учёта.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- расходы на сертификацию продукции;
- расходы на страхование имущества;
- расходы на уплату взносов в СРО по СМР, расходы по страхованию, связанные с СРО (по СМР) до момента подписания договора на СМР на строительных объектах, не принадлежащих ОАО «Олимп»;
- прочие расходы будущих периодов, которые будут способствовать получению организацией экономических выгод в будущем и стоимость которых может быть измерена с достаточной степенью надежности.

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов учитываются в разделе «Оборотные активы» в составе запасов.

В соответствии с ПБУ 9 / 99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н выручка от реализации работ услуг и прочие доходы признаются по

методу начисления (по факту предъявления покупателям и заказчикам расчётных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Организация формирует в бухгалтерском учёте резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности, по которой существует вероятность неоплаты по результатам инвентаризации дебиторской задолженности.

Для обобщения информации о созданном резерве в организации применяется счет 63 «Резерв по сомнительным долгам».

В целях бухгалтерского учёта решение о том, является ли каждый конкретный долг сомнительным и нереальным для взыскания организация принимает самостоятельно на основании имеющейся у неё информации о расчётах с должником по договору на отчётную дату.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, по которому существует вероятность неоплаты. Ограничений по величине резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учёте не установлено.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность указывается за вычетом созданного резерва (в нетто-оценке).

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной деятельности, исполнения которой организация не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В частности в Организации формируются оценочные обязательства:

- в связи с предстоящими выплатами работникам по итогам работы за календарный год
- в связи с предстоящей оплатой работникам отпусков.

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производится.

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по

займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности на конец каждого месяца соответствующего отчетного периода. Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Учет Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, которых выражена в иностранной валюте", утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса не производится. Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы (кроме случаев, предусмотренных пунктом 14 ПБУ 3/2006).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений. Финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются к учету по первоначальной стоимости, с учетом всех фактических затрат на их приобретение.

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Информация о текущем налоге на прибыль в бухгалтерском учете формируется путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными суммами отложенных налоговых активов и обязательств.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом, постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются в отдельных статьях.

В бухгалтерском учете формируется информация о государственной помощи, предоставленной в форме субвенций, субсидий (далее субвенции и субсидии именуются бюджетные средства), бюджетных кредитов. Для целей бухгалтерского учета бюджетные средства подразделяются на:

- средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.). Предоставление этих средств может сопровождаться дополнительными условиями, ограничивающими приобретение определенных видов активов, их местонахождение или сроки приобретения и владения;
- средства на финансирование текущих расходов. К ним относятся бюджетные средства, отличные от предназначенных на финансирование капитальных расходов.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

- суммы бюджетных средств на финансирование капитальных расходов - на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом, целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию, с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы;
- суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом, целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера, с последующим отнесением на доходы отчетного периода при отпуске материально-производственных запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера.

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования, в части предоставленных организации бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

В течение отчетного 2013 года, изменения в учетную политику Общества не вносились.

Информация по выручке и расходам.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность на территории города Москвы.

Выручка Общества за 2013 год по основным видам деятельности представлена в таблице:

Наименование показателя	Сумма в тыс. рублей
Выручка от сдачи в аренду недвижимости	459997
Выручка от оказания транспортных услуг и аренды автомашин	306578
Выручка от оказания информационно-аналитических услуг по изучению общественного мнения	140561
Выручка, связанная с оказанием услуг по проведению мероприятий	58951
Выручка от аренды оборудования	19287
Выручка от прочих услуг	18684
Выручка от отделочных работ	32590
ИТОГО за 2013 год	1036648

Расходы Общества за 2013 год по основным видам деятельности представлены в таблице:

Наименование показателя	Сумма в тыс. рублей
Расходы по сдаче в аренду недвижимости	371396
Расходы по оказанию транспортных услуг и аренды автомашин	285403
Расходы по оказанию информационно-аналитических услуг по изучению общественного мнения	155780
Расходы, связанные с оказанием услуг по проведению мероприятий	69440
Расходы от аренды оборудования	13917
Расходы от прочих услуг	14951
Расходы по ремонтным работам	41603
ИТОГО за 2013 год	952490

Информация об оценочных обязательствах.

В 2013 году Общество ежемесячно рассчитывало оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждения по итогам работы за 2013 год. Фактические расходы Общества на оплату вознаграждения по итогам работы за год соответствуют начисленному обязательству в течение 2013 года.

В 2013 году Общество ежемесячно начисляло в бухгалтерском учёте оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков и за счёт этого обязательства осуществлялось начисление отпускных и страховых взносов работникам по приказам на предоставление отпусков. Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков по состоянию на 31.12.2013 года составляет 5715 тысяч рублей.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются её аффилированные лица: Фомочкин Анатолий Николаевич – генеральный директор Общества, Чернышов Александр Иванович - председатель Совета директоров Общества, Березин Андрей Юрьевич - член Совета директоров Общества, Андрейчина Татьяна Евгеньевна - член Совета директоров Общества,

Миронова Ирина Васильевна - член Совета директоров Общества,
Кулина Наталья Михайловна - член Совета директоров Общества.

В 2013 году сделок между Обществом и вышеказанными связанными сторонами не было.

Связанной стороной для Общества является Департамент городского имущества города Москвы, который осуществляет права акционера Общества от имени города Москвы. В отчётном периоде – 29.05.2013 года, между ОАО «Олимп» и Департаментом городского имущества города Москвы заключена сделка по приобретению акций дополнительного выпуска Общества и передаче в счёт их оплаты объектов недвижимости стоимостью 124 320 тысяч рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2013 года дебиторская задолженность составляет 191654 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2012 года дебиторская задолженность составляла 150454 тыс. рублей. В течение 2013 года дебиторская задолженность увеличилась на 41200 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2013 года кредиторская задолженность составляет 154080 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2012 года кредиторская задолженность составляла 99438 тыс. рублей. В течение 2013 года кредиторская задолженность увеличилась на 54642 тыс. рублей.

Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2013 года в составе активов Общества долгосрочные финансовые вложения составляют 3000 тыс. рублей, в том числе 1000 тыс. рублей - процентный займ, срок погашения которого по условиям договора составляет более 12 месяцев от даты выдачи; 2000 тыс. рублей – неснижаемая часть по депозиту, срок депозитного договора 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2012 года в составе активов Общества долгосрочные финансовые вложения составляли 620 тыс. рублей – процентный займ, срок гашения которого был более 12 месяцев.

Краткосрочные финансовые вложения составляют 250 тыс. рублей и состоят из процентного займа, выданного юридическому лицу.

Дополнительные показатели и пояснения.

Общество имеет устойчивое финансовое состояние. По состоянию на 31.12.2013 года денежные средства и денежные эквиваленты в Обществе составляют 165,6 млн. рублей, что на 35,7 млн. рублей больше чем на 31.12.2012 года. Прибыль до налогообложения Общества на 31.12.2013 года сложилась в размере 28,2 млн. рублей, а чистая прибыль – 20,8 млн. рублей. По состоянию на 31.12.2012 года эти показатели составляли: прибыль до налогообложения – 4,9 млн. рублей, чистая прибыль – 0,9 млн. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2013 года в качестве доходов будущих периодов в размере 10464 тыс. рублей в строке 1530 баланса отражены средства целевого финансирования, полученные Обществом от Департамента труда и занятости населения города Москвы, направленные на приобретение основных средств, материалов, программных продуктов. Расходы по ним, в соответствии с положениями по бухгалтерскому учёту не признаны в расходах на отчётную дату.

В связи с изменением в учётной политике порядка учёта в 2013 году налога на имущество, по сравнению с предшествующими годами, в отчёте о финансовых результатах за 2013 год в составе прочих расходов отражен начисленный Обществом налог на имущество в размере 25938 тыс. рублей. В 2012 году начисленный налог на имущество отражался в отчёте о финансовых результатах в составе себестоимости продаж и составлял 26182 тыс. рублей. Ретроспективно изменения в отчётность в показатели за периоды, предшествующие отчётному году не вносились, так как не превышен уровень существенности, установленный учётной политикой.

Условные факты хозяйственной деятельности, события после отчетной даты.

У Общества отсутствуют существенные условные факты хозяйственной деятельности и существенные события после отчетной даты, которые подлежат раскрытию в бухгалтерской отчетности и примечаниях к ней.

Особенности формирования отчёта о движении денежных средств.

Отчёт о движении денежных средств Общество формировало с учётом ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств». Денежные средства, размещенные на депозитных счетах в отчетном году, сроком погашения (возврата) менее 3-х месяцев, признаны в бухгалтерской отчетности в составе денежных средств в качестве денежного эквивалента.

Налог на добавленную стоимость (поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации) отражён свёрнуто по строке 4119 «Прочие поступления» в сумме 32584 тысячи рублей..

25 февраля 2014 года

Генеральный директор

А.Н. Фомочкин

И.о. главного бухгалтера

С.М. Бекирева



Член Российского Союза промышленников и предпринимателей
Член Московской аудиторской палаты

Исх. № 50 от 05 марта 2014 г.

Акционеру
ОАО «Олимп»
Исполнительному органу
и иным пользователям

Аудиторское заключение**Сведения об аудируемом лице.**

Полное наименование в соответствии с учредительными документами:	Открытое акционерное общество «Олимп» (далее по тексту – ОАО «Олимп»)
Адрес местонахождения:	121099, Москва г., Новый Арбат ул., д.№36/9
ОГРН:	1027700071387

Сведения об Аудиторе.

Полное наименование в соответствии с учредительными документами:	ЗАО "Аудиторская Компания "Бест-Аудит"
Адрес местонахождения:	Москва, ул. Профсоюзная, д. 57, этаж 7, тел. +7(495) 334-43-19, факс +7 (495) 332-03-82, e-mail: post@best-audit.ru
ОГРН:	1027700591027
Наименование саморегулируемой организации аудиторов:	Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата»
ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций:	10303000020

Заключение о бухгалтерской отчетности.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Олимп», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах за 2013 год, приложений к ним (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств), пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность.

Руководство ОАО «Олимп» в лице:

- Генерального директора Фомочкина А.Н.,
- Главного бухгалтера Ежкова П.Е.

несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую

для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение аудитора

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Олимп» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 г. в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская Компания «Бест-Аудит»:
(квалификационный аттестат № 03-000007, ОРНЗ – 29403009516) Егоров М.Е.

05 марта 2014 года.

