

Аудиторское заключение

Адресат: участники Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» и иные пользователи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС».

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС».

Сокращенное наименование: ООО «Верхнебалкарская МГЭС».

Основной государственный регистрационный номер: 1090720000370 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 07 № 001601806 от 6 июля 2009 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Кабардино-Балкарской Республике).

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва, Строительный проезд, дом 7 А, корпус 5.

Сведения об аудиторе:

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739314448 (свидетельство о государственной регистрации № 470.740 от 17 февраля 1992 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007858681 от 4 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 8-495-967-0495, факс 8-495-967-0497).

Почтовый адрес: 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д. 12, подъезд 3, офис 701.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов».

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 10202000095.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701, Тел.: (495) 967-04-95, факс: (495) 967-04-97, e-mail: info@vneshaudit.ru, www.vneshaudit.ru
ИНН 7706118254 Р/с 40702810538040102385 в Московском банке Сбербанка России ОАО г. Москва К/с 30101810400000000225 БИК 044525225

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность*

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Верхнебалкарская Малая ГЭС» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, отраженную в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала за 2013 год: величина чистых активов ООО «Верхнебалкарская МГЭС» на 31.12.13 имеет отрицательное значение и составляет (7 635) тыс. руб.;

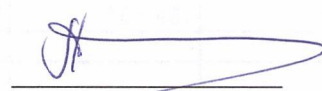
а также на информацию, изложенную в разделе «События после отчетной даты» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год, относительно того, что 26 октября 2012 года внеочередное общее собрание участников ООО «Верхнебалкарская МГЭС», 100 % уставного капитала которого принадлежит ОАО «РусГидро», приняло решение увеличить уставный капитал ООО «Верхнебалкарская МГЭС» за счет дополнительных вкладов ОАО «РусГидро» в уставный капитал ООО «Верхнебалкарская МГЭС» в размере 832 057 421 руб.

Дополнительный вклад вносился поэтапно (траншами) в течение 2013 года, общая сумма вклада составила 819 485 320,89 руб.

Решение об утверждении итогов внесения дополнительного вклада и о внесении изменений в устав ООО «Верхнебалкарская МГЭС» было принято правлением ОАО «РусГидро» 22 ноября 2013 г., (выписка из протокола № 809-пр от 22.11.13). Однако вследствие полученного отказа в регистрации увеличения уставного капитала Общества в налоговом органе по месту государственной регистрации увеличение уставного капитала в учете и отчетности в 2013 году не отражено. Увеличение уставного капитала будет отражено в учете и отчетности в 2014 году после регистрации изменений в уставных документах Общества.

Генеральный директор ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

(квалификационный аттестат аудитора № 02-000366 от 27.12.2012,
основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов
и аудиторских организаций – 29702002487)



Д.М. Митрофанов

Дата аудиторского заключения – 28 марта 2014 г.



Копия

Общество с ограниченной ответственностью
Организация "Верхнебалкарская Малая ГЭС"

Идентификационный номер налогоплательщи

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

361800, Кабардино-Балкарская Респ, Черекский р-н, Кашхатау пгт, Мечиева ул, дом № 1, корпус А

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
86108385		
0706004536		
40.10		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	509 862	502 107	114 140
	в том числе:				
3.3	Основные средства в организации	11501	618	640	1 071
3.3	Строительство объектов основных средств	11502	509 245	501 467	113 069
		11503	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.5	Финансовые вложения	1170	139 261	139 261	139 261
	в том числе:				
3.5	Акции		139 261	139 261	139 261
	Отложенные налоговые активы	1180	38 864	7 199	32
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	111 374	117 719	208 520
	в том числе:				
3.4	Авансы, выданные на капстрой и оборудование		111 374	117 719	208 520
	Итого по разделу I	1100	799 361	766 286	461 953
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	37	212	195
	в том числе:				
3.6	Материалы	12101	21	123	132
3.6	Расходы будущих периодов	12102	16	89	63
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.7	Дебиторская задолженность	1230	57 623	32 236	30 292
	в том числе:				
3.7	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	38 164	180	11
3.7	Расчеты по налогам и сборам	12302	19 303	31 837	28 244
3.7	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	1	5	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
3.7	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	8	17	14
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	-	-	1 793

3.7	Расходы будущих периодов	12308	147	197	230
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Оценочные обязательства	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	-	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 716	25 163	7 241
	в том числе:				
3.8	Расчетные счета	12501	2 716	25 163	7 241
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	60 376	57 611	37 728
	БАЛАНС	1600	859 737	823 897	499 681

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛИ И РЕЗЕРВЫ				
3.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	129 500	129 500	129 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(137 135)	(10 870)	-
	Итого по разделу III	1300	(7 635)	118 630	129 500
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.10	Заемные средства	1410	23 475	-	172 761
	в том числе:				
3.10	Долгосрочные займы	14101	23 475	-	172 761
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 482	4 482	32
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	27 957	4 482	172 792
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	652 992	42 594
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	623 486	42 594
	Проценты по долгосрочным займам	15102	-	29 506	-
3.11	Кредиторская задолженность	1520	839 082	46 914	139 596
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	19 593	46 914	23
	Расчеты по налогам и сборам	15202	1	-	11
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	2	-	228
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	-	2
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	1	-	39
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	-	-	139 293
3.11	Расчеты с учредителями по вкладам в уставный капитал	15207	819 485	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.15	Оценочные обязательства	1540	329	817	379
	Прочие обязательства	1550	4	62	14 819
	в том числе:				
	НДС по авансам выданным		-	62	14 819
	Итого по разделу V	1500	839 415	700 785	197 388
	БАЛАНС	1700	859 737	823 897	499 680

Общество с ограниченной ответственностью
«Эйч Эл Би Внешаудит»
Чеченский район, п.г.т. Кабулак,
ул. Мечиева, 1
ИНН 1090720000370
ОГРН 1090720000370
19 января 2013

Руководитель

Соттаев Али Абдуллаевич

(расшифровка подписи)

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2013
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Верхнебалкарская Малая ГЭС"	по ОКПО	86108385		
Идентификационный номер налогоплательщик		ИНН	0706004536		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.12	Проценты к получению	2320	1 649	7 095
3.12	Проценты к уплате	2330	(25 304)	(7 095)
3.12	Прочие доходы	2340	21	19
3.12	в том числе: Прочие внереализационные доходы	23401	21	19
3.12	Прочие расходы	2350	(134 296)	(13 606)
3.12	в том числе: Налоги и сборы	23501	(2 477)	-
3.12	Прочие внереализационные расходы	23502	(131 795)	(13 606)
3.12	Услуги банка		(24)	-
3.12	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(157 930)	(13 587)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	79	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	(4 450)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	31 665	7 167
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(126 265)	(10 870)

СОГЛАСОВАНО
ДЕПАРТАМЕНТ КОРПОРАТИВНОГО
УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ

Кириленко

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

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	(126 265)	(10 870)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

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

Общество с ограниченной ответственностью
 Организация "Верхнебалкарская Малая ГЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 / Частная собственность

Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
по ОКПО	86108385		
ИНН	0706004536		
по ОКВЭД	40.10		
по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	129 500	-	-	-	-	129 500
<u>За 2012 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество
 «Эйч Эл Би Внешаудит»
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	10 870	10 870
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	10 870	10 870
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
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.	3200	129 500	-	-	-	(10 870)	118 630
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(126 265)	(126 265)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(126 265)	(126 265)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	129 500	-	-	-	(137 135)	(7 635)

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 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	(7 635)	118 630	129 500

Общество с ограниченной ответственностью
 361800, Россия, Кабардино-Балкарская Республика,
 Черекский район, п.г.т. Кавказ, ул. Мечникова, 7
 «Внешаудит»
 ОГРН 1090720000370
 ИНН 0706004536
 «Внешаудит»
 Руководитель
 (подпись)

Соттаев Али Абдуллаевич
 (расшифровка подписи)

19 января 2013 г.

Закрытое акционерное общество
 «Эйч Эл Би Внешаудит»
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

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

		Коды		
		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2013
Форма по ОКУД		86108385		
Дата (число, месяц, год)		0706004536		
по ОКПО		40.10		
ИНН		65	16	
по ОКВЭД		384		
по ОКФС / ОКФС				
по ОКЕИ				

Общество с ограниченной ответственностью
 Организация "Верхнебалкарская Малая ГЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщи
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
 Организационно-правовая форма / Форма собственности Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 649	19
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Проценты по депозиту	4114	1 649	-
прочие поступления	4119	-	19
Платежи - всего	4120	(206 545)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(170 727)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 514)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(25 304)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(204 896)	19
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	32 596	212 107
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Возврат НДС	4215	32 596	668
Проценты по депозиту	4216	-	7 095
прочие поступления	4219	-	204 344
Платежи - всего	4220	(69 621)	(465 026)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(40 114)	(246 839)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(29 507)	-
Размещение средств в депозит	4225	-	(204 344)
Содержание АУП инвестиционного объекта	4226	-	(13 843)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(37 025)	(252 919)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	887 981	410 083
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	23 475	410 083
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	781 906	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	82 600	-
Платежи - всего	4320	(668 507)	(139 261)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(585 907)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(82 600)	(139 261)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	219 474	270 822
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(22 447)	17 922
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	25 163	7 241
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 716	25 163
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Соттаев Али Абдуллаевич
(расшифровка подписи)

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2013 ГОД**

ООО «Верхнебалкарская МГЭС»