

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 10201008328 в реестре аудиторов и аудиторских организаций в СРО НП АПР и контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций Министерства финансов РФ.

Лицензия № E000083 предоставленная на право осуществления аудиторской деятельности Приказом Министерства финансов РФ от 10.04.2002 № 70.

Действительный член НП АПР с 29.06.2006, Регистрационный № 1803 в реестре НП АПР.

Свидетельство о государственной регистрации № 2459 от 16.02.2000 ОГРН 1024600954916.

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 25.11.2002

ОКПО – 53309235

ОКВЭД – 74.12.2, 74.13.1, 70.31.2

ИНН 4629048491 КПП 463201001

Рас. счет 40702810133020101922

Отделение №8596

Сбербанка России г. Курск

БИК 043807606

Кор. счет 3010181030000000606

Исх. № 101-закл.
от 25.06.2014

В пяти экземплярах
на пятидесяти двух листах.
Экземпляр № 1

Аудиторское заключение с выражением мнения с оговоркой в связи с существенным искажением бухгалтерской (финансовой) отчетности

Аудиторское заключение составлено Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма «Демидов и Аксентев» при следующих обстоятельствах:

– аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями, а именно:

- а). Бухгалтерский баланс (форма по ОКУД № 0710001);
- б). Отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710002);
- в). Отчет об изменении капитала (форма по ОКУД № 0710003);
- г). Отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД № 0710004);
- д). Отчет о целевом использовании средств (форма по ОКУД № 0710006);
- е). Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710005);

ж). Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ОАО «ЕИРЦ РК» за 2013 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена руководством Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» (ОАО «ЕИРЦ РК») в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;

– условия аудиторского задания в части ответственности руководства Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» (ОАО «ЕИРЦ РК») за бухгалтерскую (финансовую) отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

– помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности;

Основание для выражения мнения с оговоркой

10.1. Признанная ОАО «ЕИРЦ РК» учетная политика не определяет порядок признания фактов хозяйственной жизни их записей в бухгалтерском учете и отчетности в части производства услуг финансового агента, признания доходов и расходов, оценку имущества и обязательств, признания фактов хозяйственной жизни в отношении оценочных обязательств, порядок формирования финансового результата деятельности. Учетная политика не определяет состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отношение общества к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Признанная учетная политика не включает порядок проведения инвентаризации, формирования системы внутреннего контроля, контроля над хозяйственными операциями и сделками, положения о документообороте и применяемых формах первичных учетных документов, состав и порядок формирования бухгалтерских регистров. Утвержденный в составе признанной учетной политики рабочий план счетов не соответствует фактически применяемому плану счетов в части счетов второго и третьего порядка (субсчетов). Что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности и последовательности. А также части 2 статьи 1, части 1 статьи 7, статье 8 и 9, части 1 и 5 статьи 10, статье 11, части 1-5 статьи 13, части 1 и 3 статьи 14, статье 19 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Противоречит пункту 4 и 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика», утвержденному Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н с изменениями и дополнениями;

10.2. На момент формирования годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год обществом не признан факт хозяйственной жизни в части проведения инвентаризации признанных обязательств, в том числе расчетов по услугам финансового агентирования, в части обязательств третьих лиц перед принципалами общества. Что противоречит принципам полноты, своевременности, последовательности и рациональности, а также статье 11 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями;

10.3. В бухгалтерском учете и отчетности не раскрывается информация о фактах хозяйственной жизни по перечислению денег по поручению принципала третьим лицам, в том числе поставщикам коммунальных ресурсов в части контрагента, которому произведено перечисление денег. Что противоречит принципам полноты, своевременности, последовательности, осмотрительности, а также части 2 статьи 1, части 1 и 5 статьи 10, части 1-5 статьи 13 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями;

10.4. В аналитическом учете по расчетам с принципалами, общество наряду с оформленным агентским договором и первичным учетным документом записывает расчеты по не оформленным агентским договорам и отсутствующему первичному учетному документу. Что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности, последовательности и осмотрительности, а также части 2 статьи 1, части 1 и 3 статьи 9, части 1-2 статьи 10 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями;

10.5. В бухгалтерском балансе за 2013 год общество записало дебиторскую и кредиторскую задолженность с учетом зачета дебиторской и кредиторской задолженности по счетам расчетов. что противоречит принципам полноты, последовательности. А также части 2 статьи 1, части 2 статьи 10 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2013 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями, а так же пунктам 34 и 35 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н с изменениями и дополнениями;

10.6. В ходе аудита установлено, что по отдельным агентским договорам отсутствует задание принципала на выполнение агентских функций, что противоречит статье 1005 и 1011 ГК РФ части 2 с изменениями и дополнениями. Было так же установлено, что обществом не представлены отчеты агента, что противоречит статье 1008 ГК РФ части 2 с изменениями и дополнениями;

10.7. По состоянию на 31.12.2013 включительно размер чистых активов общества меньше размера уставного капитала общества (имеет отрицательное значение), данный факт хозяйственной жизни признавался обществом по состоянию на 31.12.2012 и 31.12.2011 включительно, что формирует риск неустойчивости финансового положения общества и

государственного капитала Российской Федерации, а также Законами территории по месту нахождения общества;

– Законами Российской Федерации о бухгалтерском учете и нормативными актами Российской Федерации, Законами Субъекта Российской Федерации, регулирующими бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность, предприятий и обществ с капиталом Российской Федерации, действия которых распространяются на правоотношения в 2013 году;

– Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» с изменениями и дополнениями во всех частях, в не противоречии морали и Конституционных прав и свобод;

– Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» с изменениями и дополнениями;

– Федеральными правилами (стандартами) Аудиторской деятельности, утвержденными постановлением правительства РФ от 23.09.2002 № 696 с изменениями и дополнениями, и другими уполномоченными органами государственной власти;

– Внутренними правилами (стандартами) Аудиторской деятельности Аудиторской Палаты России.

– Внутренними правилами (стандартами) Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма «Демидов и Аксенцев», в совокупности с Международными стандартами аудиторской деятельности.

– Кодексом этики Аудиторов России, исходя из основных принципов честности, объективности, профессиональной компетентности. Морали и Конституционных прав и свобод, лиц участников хозяйственной жизни, должной тщательности, конфиденциальности, профессионального поведения, исключая конфликт интересов.

5. Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ЕИРЦ РК» проводился нами впервые. При этом сведения об аудиторских заключениях по бухгалтерской (финансовой) отчетности, выданные за предыдущие периоды другим аудитором:

▪ Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2011 год было выдано ООО «Триэл-Аудит» (ОИН 10703003534) дата аудиторского заключения «18» июня 2012 года, мнение в заключении аудитора – мнение с оговоркой;

▪ Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год было выдано ООО «Триэл-Аудит» (ОИН 10703003534) дата аудиторского заключения «31» мая 2013 года, мнение в заключении аудитора – не модифицированное мнение, с важными обстоятельствами;

6. 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.

7. 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.

8. 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.

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

1. Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» (ОАО «ЕИРЦ РК»), состоящей из:

- а). Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2013 года (форма по ОКУД № 0710001);
- б). Отчет о финансовых результатах за 2013 год (форма по ОКУД № 0710002);
- в). Отчет об изменениях капитала за 2013 год (форма по ОКУД № 0710003);
- г). Отчет о движении денежных средств за 2013 год (форма по ОКУД № 0710004);
- д). Отчет о целевом использовании средств за 2013 год (форма по ОКУД № 0710006);
- е). Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710005);
- ж). Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ОАО «ЕИРЦ РК» за 2013 год.

2. Аудит Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» (ОАО «ЕИРЦ РК») проводился:

Директором по аудиту анализу и оценке Демидовым Сергеем Ивановичем (Руководитель группы), квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № К 021669, выданный на основании решения ЦАЛАК Минфина России Протокол от 26.10.1995 № 25 на неограниченный срок, аттестат выдан в порядке обмена, ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 29501052636 в контрольном экземпляре Реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов Министерства финансов Российской Федерации и Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», на основании доверенности, выданной Председателем правления ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 17.06.2014 № 19-ап.

Аудитором Лубейцовой Еленой Викторовной квалификационный аттестат аудитора №01-000443, выданный на основании решения саморегулируемой организацией аудиторов «Некоммерческое партнерство» «Аудиторская палата России», Приказ от 23.01.2012 №01, ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 20001048974 в контрольном экземпляре Реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов Министерства финансов Российской Федерации и Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» на основании доверенности, выданной Председателем правления ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 17.06.2014 № 21-ап.

В аудите принимал участие помощник по правовым вопросам (специалист) Беспалов Дмитрий Михайлович, на основании доверенности, выданной Председателем правления ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 17.06.2014 № 20-ап.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

3. Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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

4. Мы провели аудит в соответствии с:

- Конституцией Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) с изменениями и дополнениями;
- Гражданским кодексом Российской Федерации, и другими Законами Российской Федерации, регулирующими деятельность открытых акционерных обществ с участием

формирует риск неустойчивости финансового положения общества и необходимости докапитализации общества акционерами общества путем увеличения уставного капитала общества;

- Положение о закупках ОАО «ЕИРЦ РК» (утверждено протоколом от 09.04.2012 № 2/2012) не удовлетворяет принципу полноты и информационной открытости в отношении организации и проведения процедур закупок, отсутствует порядок заключения договора с единственным источником, при проведении процедур закупки, отсутствует порядок исполнения договоров заключаемых по результатам размещения заказа, что нарушает часть 2 статьи 2 Федерального закона РФ от 18 июля 2011г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» с изменениями и дополнениями;
- Система внутреннего контроля общества не сопоставима с масштабами деятельности общества.

установленные недостатки признаны существенными для бухгалтерской (финансовой) отчетности, но не всеобъемлющими.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам и Совету директоров Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» (ОАО «ЕИРЦ РК»)

Сведения об аудируемом лице:

Открытое акционерное общество «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» (ОАО «ЕИРЦ РК»)

Зарегистрированное по месту нахождения: 185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, д. 19, офис 7.

Запись в Едином государственном реестре юридических лиц зарегистрированных за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1061038023551, дата внесения записи 12 октября 2010 года.

Регистрирующий орган Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Республике Карелия.

Регистрационное свидетельство серия 10 № 001215938.

ИНН 1016030179, КПП 101601001.

Сведения об аудиторе (аудиторской организации):

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) Аудиторская консультационная фирма (АКФ) «Демидов и Аксенцев»

Зарегистрированное по месту нахождения: 305004, Российская Федерация, г. Курск, ул. Садовая, дом 5, офис № 3а-8.

Запись в Едином государственном реестре юридических лиц зарегистрирована за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1024600954916, дата внесения записи 25 ноября 2002 года.

Регистрирующий орган Инспекция МНС России по г. Курску.

Регистрационное свидетельство серия 46 № 000236472.

ИНН 4629048491, КПП 463201001.

~~Член~~ Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Саморегулируемая организация аудиторов Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 01.10.2009 № 455.

№ 1803 в реестре саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России».

ОГРН (основной регистрационный номер записи) 10201008328 в контрольном экземпляре Реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов Министерства финансов Российской Федерации и Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России».

– в ходе аудита установлено:

- Признанная ОАО «ЕИРЦ РК» учетная политика не определяет порядок признания фактов хозяйственной жизни их записей в бухгалтерском учете и отчетности в части производства услуг финансового агента, признания доходов и расходов, оценку имущества и обязательств, признания фактов хозяйственной жизни в отношении оценочных обязательств, порядок формирования финансового результата деятельности. Учетная политика не определяет состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отношение общества к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Признанная учетная политика не включает порядок проведения инвентаризации, формирования системы внутреннего контроля, контроля над хозяйственными операциями и сделками, положения о документообороте и применяемых формах первичных учетных документов, состав и порядок формирования бухгалтерских регистров. Утвержденный в составе признанной учетной политики рабочий план счетов не соответствует фактически применяемому плану счетов в части счетов второго и третьего порядка (субсчетов). Что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности и последовательности. А также части 2 статьи 1, части 1 статьи 7, статье 8 и 9, части 1 и 5 статьи 10, статье 11, части 1-5 статьи 13, части 1 и 3 статьи 14, статье 19 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Противоречит пункту 4 и 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика», утвержденному Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н с изменениями и дополнениями;
- На момент формирования годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год обществом не признан факт хозяйственной жизни в части проведения инвентаризации признанных обязательств, в том числе расчетов по услугам финансового агентирования, в части обязательств третьих лиц перед принципалами общества. Что противоречит принципам полноты, своевременности, последовательности и рациональности, а также статье 11 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями;
- В бухгалтерском учете и отчетности не раскрывается информация о фактах хозяйственной жизни по перечислению денег по поручению принципала третьим лицам, в том числе поставщикам коммунальных ресурсов в части контрагента, которому произведено перечисление денег. Что противоречит принципам полноты, своевременности, последовательности, осмотрительности, а также части 2 статьи 1, части 1 и 5 статьи 10, части 1-5 статьи 13 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями;
- В аналитическом учете по расчетам с принципалами, общество наряду с оформленным агентским договором и первичным учетным документом записывает расчеты по не оформленным агентским договорам и отсутствующему первичному учетному документу. Что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности, последовательности и осмотрительности, а также части 2 статьи 1, части 1 и 3 статьи 9, части 1-2 статьи 10 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями;
- В бухгалтерском балансе за 2013 год общество записало дебиторскую и кредиторскую задолженность с учетом зачета дебиторской и кредиторской задолженности по счетам расчетов, что противоречит принципам полноты, последовательности. А также части 2 статьи 1, части 2 статьи 10 Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2013 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями, а так же пунктам 34 и 35 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н с изменениями и дополнениями;
- В ходе аудита установлено, что по отдельным агентским договорам отсутствует задание принципала на выполнение агентских функций, что противоречит статье 1005 и 1011 ГК РФ части 2 с изменениями и дополнениями. Было так же установлено, что обществом не представлены отчеты агента, что противоречит статье 1008 ГК РФ части 2 с изменениями и дополнениями;
- По состоянию на 31.12.2013 включительно размер чистых активов общества меньше размера уставного капитала общества (имеет отрицательное значение), данный факт хозяйственной жизни признавался обществом по состоянию на 31.12.2012 и 31.12.2011 включительно, что

необходимости докапитализации общества акционерами общества путем увеличения уставного капитала общества;

10.8. Положение о закупках ОАО «ЕИРЦ РК» (утверждено протокол от 09.04.2012 № 2/2012) не удовлетворяет принципу полноты и информационной открытости в отношении организации и проведения процедур закупок, отсутствует порядок заключения договора с единственным источником, при проведении процедур закупки, отсутствует порядок исполнения договоров заключаемых по результатам размещения заказа, что нарушает часть 2 статьи 2 Федерального закона РФ от 18 июля 2011г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» с изменениями и дополнениями;

10.9. Система внутреннего контроля общества не сопоставима с масштабами деятельности общества.

Мнение с оговоркой

11. По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности, и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2013 года включительно в соответствии с установленными в Российской Федерации и Субъекте Российской Федерации – Республика Карелия, правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, действовавшими в 2013 году.

12. Настоящее аудиторское заключение (Заключение независимого аудитора) является ~~официальным~~ документом, предназначенным для пользователей прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия».

13. Настоящее аудиторское заключение подписано нами двадцать пятого июня две тысячи ~~четыре~~ ~~пятого~~ года.

Председатель правления
ООО АКФ «Демидов и Аксенцев»



Александр Олегович Аксенцев

Директор по аудиту анализу и оценке
(руководитель группы)

Сергей Иванович Демидов

Аудитор

Елена Викторовна Лубенцова

Участник проверки:
Специалист по правовым вопросам
(интернет)

Дмитрий Михайлович Беспалов

«25» июня 2014 года
г. Курок – г. Петрозаводск

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Открытое акционерное общество "Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия"

Информационный номер налогоплательщика

Экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов Российской Федерации

Масштаб измерения: в тыс. рублей

Место нахождения (адрес)

185, Карелия Респ, Петрозаводск г, Кирова ул, дом № 19, оф. 7

Форма по ОКУД

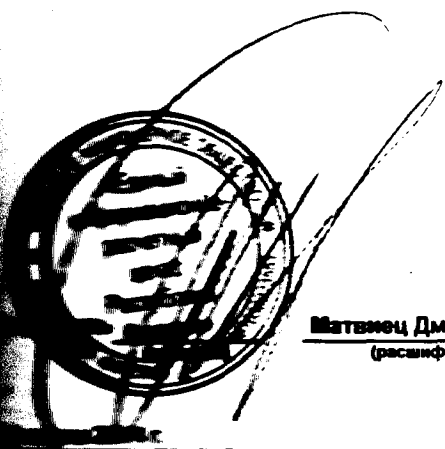
Дата (число, месяц, год)

Коды	
0710001	
Российская Федерация	2013
г. Курск	
ИНН	0624087
ОКВЭД	70.22.1
ИНН	47
ОКФС	13
ПРОВЕРЕНО	
НА ДОСТОВЕРНОСТЬ	
Дата	25.06.2014

Показатель	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	-	-	-
	Основные средства	1150	2 140	3 270	3 571
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 140	3 270	3 571
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	1 651	975	387
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 106	4 943	14 904
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 580	9 221	15 282
	Прочие оборотные активы	1260	-	542	1 051
	Итого по разделу II	1200	28 338	15 681	31 625
	БАЛАНС	1600	30 478	18 951	35 196

4

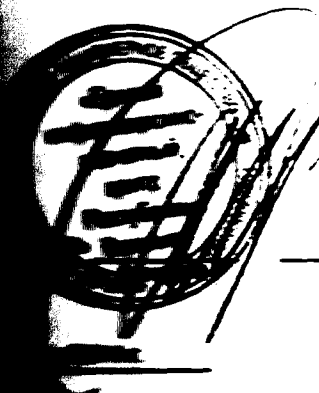
снения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	483	483	483
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22 532)	(24 864)	(10 252)
	Итого по разделу III	1300	(22 049)	(24 381)	(9 769)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	52 527	43 332	44 965
	Отсрочки будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	52 527	43 332	44 965
	БАЛАНС	1700	30 478	18 951	35 196



Матвеец Дмитрий Сергеевич
(расшифровка подписи)

h

Показатели	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	2 332	(14 612)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Матвиец Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

4

01	18	2010
00244087		
1016030179		
70.32.1		
47	13	
384		

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

Организация **Открытое акционерное общество "Единый информационно-расчетный центр Республики Карелия"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Собственность субъектов Российской Федерации**
Открытое акционерное общество / Российской Федерации
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. За 2012 г.	3100	483	-	-	-	(10 252)	(9 769)
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Российская Федерация
г. Курск
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АУДИТОРСКАЯ
КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ФИРМА
«Венди и Дженцель»

**ПРОВЕРЕНО
НА ДОСТОВЕРНОСТЬ**


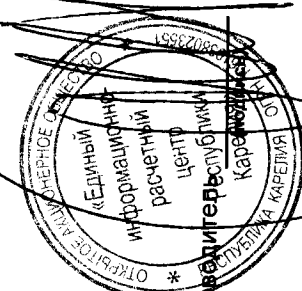
Дата *25.06.2014*

Имя	Учетный капитал	Выпущенные и выкупленные у владельцев	Добавочный капитал	Резервный капитал	Переоценочный прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:						
в том числе:						
убыток	X	X	X	X		14 612
переоценка имущества	X	X				14 612
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	X	X				
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды	X	X	X	X		
Изменение добавочного капитала	X	X				X
Изменение резервного капитала	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	483				(24 864)	(24 381)
За 2013 г.						
Увеличение капитала - всего:						2 332
в том числе:						
чистая прибыль	X	X	X	X		2 332
переоценка имущества	X	X				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	X	X				
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица						
уменьшение капитала - всего:						
в том числе:						
убыток	X	X	X	X		
переоценка имущества	X	X				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	X	X				
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды	X	X	X	X		
Изменение добавочного капитала	X	X				X
Изменение резервного капитала	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	483				(22 532)	(22 049)

1. Сведения о изменениях учтенной политики и исправленном описании

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	(9 769)	(14 612)	(24 381)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(9 769)	(14 612)	(24 381)
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	(10 252)	(14 612)	(24 864)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(10 252)	(14 612)	(24 864)
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

Наименование показателя	Июль	На 01 декабря 2013 г.	На 01 декабря 2012 г.	На 01 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	(22 049)	(24 381)	(9 789)



* Руководитель филиала
Информационно-расчетный центр
«Единый информационно-расчетный центр»
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
РЕСПУБЛИКА КАРЕЛИЯ

Матвиец Дмитрий Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2014 г.

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

Российская Федерация
г. Курск
Общество с ограниченной ответственностью
Форма по ОКУД 0710004
Дата (число, месяц, год) 31.12.2013
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
КОПСИ БИТАЦИОНАВТОФИРМА
ИНН 4701643017
ОКВЭД 70321
ОКПОФ / ОКФС
ОКЕИ
Дата 25.01.14
384

**ПРОВЕРЕНО
НА ДОСТОВЕРНОСТЬ**

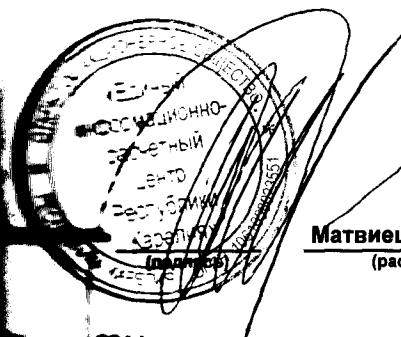
Открытое акционерное общество "Единый
информационно-расчетный центр Республики Карелия"

Информационный номер налогоплательщика
Юридический адрес
Управление эксплуатацией жилого фонда
Правовая форма / форма собственности
Собственность субъектов
Российской Федерации
в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Движение потоки от текущих операций			
Изменения - всего	4110	1 196 482	980 357
Изменения в составе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	52 031	5 469
от продаж платежей, лицензионных платежей, роялти, вознаграждений и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от продажи финансовых вложений	4113	-	-
от продаж потребителям, поступившие по агентским договорам, агент. вознаграждение	4114	-	972 657
от прочих поступлений	4119	1 144 451	2 231
Изменения - всего	4120	(1 181 114)	(985 459)
Изменения в составе:			
по оплате (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 289)	(10 613)
по оплате с оплатой труда работников	4122	(22 485)	(22 386)
по оплате по долговым обязательствам	4123	-	-
по оплате на прибыль организаций	4124	-	-
по оплате процентов	4125	(1 108 694)	(939 930)
по оплате налогов	4129	(39 646)	(12 530)
Изменения потоков от текущих операций	4100	15 368	(5 102)
Движение потоки от инвестиционных операций			
Изменения - всего	4210	-	-
Изменения в составе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от продажи предоставленных займов, от продажи ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
от продажи процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
от прочих поступлений	4219	-	-
Изменения - всего	4220	-	(958)
Изменения в составе:			
по приобретению, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(958)
по приобретению акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
по приобретению долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставлению займов другим лицам	4223	-	-
по оплате по долговым обязательствам, включаемым в состав инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(958)
--	------	---	-------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	1 000
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	-	1 000
Выплаты - всего	4320	-	(1 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(1 000)
Изменение денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Изменение денежных потоков за отчетный период	4400	15 368	(6 060)
Изменение денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 221	15 281
Изменение денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 589	9 221
Изменение влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Матвиец Дмитрий Сергеевич
(расшифровка подписи)