

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО ДОК «Красный Октябрь» за 2013 год

г. Тюмень

«21» марта 2014 года

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Краткая характеристика и основные направления деятельности	2
Раздел 2. Учетная политика организации	3
Раздел 3. Основные показатели деятельности предприятия	6
Раздел 4. Динамика важнейших показателей отчетности и порядок расчета аналитических коэффициентов	9
Раздел 5. Информация об операциях со связанными сторонами	11
Раздел 6. Основные средства	16
Раздел 7. Нематериальные активы	17
Раздел 8. Материально-производственные запасы	17
Раздел 9. Финансовые вложения	18
Раздел 10. Дебиторская и кредиторская задолженность	19
Раздел 11. Прочие оборотные активы	22
Раздел 12. Доходы организации	22
Раздел 13. Расходы организации	23
Раздел 14. Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию	24
Раздел 15. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства	25
Раздел 16. Информация об экологической деятельности организации	27
Раздел 17. Информация о гарантиях и поручительствах	28
Раздел 18. События после отчетной даты	31

Раздел 1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

1.1. Наименование организации

Открытое акционерное общество деревообрабатывающий комбинат «Красный Октябрь»

Местонахождение

Юридический адрес: 625001, г. Тюмень, ул. Комбинатская, д. 60.

Фактический (почтовый) адрес: 625001, г. Тюмень, ул. Комбинатская, д. 60.

Государственная регистрация

ОАО ДОК «Красный Октябрь» зарегистрировано Территориальным управлением администрации г. Тюмени по Калининскому административному округу – Свидетельство № 1385 от 16.10.1997г. Запись в ЕГРЮЛ от 25.12.02г. № 1027200876383.

Ответственными за осуществление финансово-хозяйственной деятельности в отчетном периоде являлись:
генеральный директор ОАО ДОК «Красный Октябрь» Кулаков Сергей Петрович
заместитель генерального директора по экономике и финансам Агафонова Анна Геннадьевна.

1.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО ДОК «Красный Октябрь» (далее «Общество») за 2013 год составлена на русском языке, данные в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и дает полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

1.3. Основными видами деятельности организации являются:

- производство мебели;
- производство ДСП, ЛДСП;
- оптовая и розничная торговля мебелью ДСП и ЛДСП.

1.4. Устав организации и органы ее управления

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2013 года – 227 500,00 тыс. рублей. Количество обыкновенных именных бездокументарных акций по состоянию на 31.12.2012 года – 227 500 000 штук (номинал 1 руб.).

Наиболее крупные держатели акций по состоянию на 31.12.2013 года:

Наименование организации	Количество акций	Доля в уставном капитале	Место нахождения и почтовый адрес
«Объединенные активы» Общество с ограниченной ответственностью	102 360 177	44,99	Место нахождения: Ханты-Мансийский автономный округ, г. Нягань, ул. Сибирская д. 18 Почтовый адрес: 628012, Ханты-Мансийский автономный округ, г. Ханты-Мансийск, ул. Пионерская д. 16
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	106 372 019	46,76	Место нахождения: 115162, Москва, ул. Спартаковская, 12 Почтовый адрес: 115162, Москва, ул., Спартаковская, 12

По состоянию на 31 декабря 2013 года Общество имеет пять обособленных подразделений:

- Обособленное подразделение Торговый дом «Строй-Плит», по адресу: Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Полевая, 115. Предметом деятельности подразделения является: реализация продукции Общества и другие виды деятельности не запрещенные законодательством РФ.

- Обособленное подразделение Стол заказов БЕ «Мебельное производство», по адресу: Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Полевая, 115. Предметом деятельности подразделения является: реализация продукции Общества и другие виды деятельности не запрещенные законодательством РФ.

- Обособленное подразделение Салон магазин заказной мебели ОАО ДОК «Красный Октябрь», по адресу: Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Евгения Богдановича 11, ¾. Предметом деятельности подразделения является: реализация продукции Общества.

- Обособленное подразделение Салон магазин заказной мебели ОАО ДОК «Красный Октябрь», по адресу: Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Широкая, 209. Предметом деятельности подразделения является: реализация продукции Общества.
- Обособленное подразделение Склад плитной продукции ОАО ДОК «Красный Октябрь», по адресу: Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Ярославская, 15. Предметом деятельности подразделения является: реализация продукции Общества.

Численность работающих на отчетную дату – 500 человек.

В соответствии с Уставом организации ее органами управления являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор);
- коллегиальный исполнительный орган – Правление Общества.

Члены совета директоров (наблюдательного совета) организации.

Председатель: Щукин Дмитрий Геннадьевич

1. Букреев Павел Александрович;
2. Воинков Алексей Олегович;
3. Варняга Андрей Александрович;

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа:

Кулаков Сергей Петрович

Вознаграждение членам Совета директоров в 2013 году не выплачивалось.

1.5. Сведения об аудиторском обществе

Наименование: *Закрытое акционерное общество «АНТ Аудит»*

ИНН/КПП: 7203131570/720301001

Сведения о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице: *Серия 72 от 05.02.2003 №000777547*

Участие в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении: *Является членом Аудиторской Палаты России, основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации «Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России» 10301005236*

Юридический адрес: *Российская Федерация, 625035, г. Тюмень, ул. Холодильная, 71-А.*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 625001, г. Тюмень, ул. Ямская, 96А, корпус 1*

Тел.: (3452) 490-585 Факс: (3452) 490-585

1.6. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента

Договор № РА-103/2009 о регистраторских услугах

Наименование: *Закрытое Акционерное Общество «Сургутинвестнефть»*

ИНН/КПП: 8602039063/720402001

Место нахождения: *625000 г. Тюмень, ул. Ленина, 78, оф. 518*

Почтовый адрес: *625000 г. Тюмень, Главпочтамт, а/я3552*

Тел.: (3452) 46-35-57, факс (3452) 46-32-69

Адрес электронной почты: *fsin@tmnt.r*

Раздел 2. Учетная политика организации

2.1. Учетная политика организации для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляется отделом бухгалтерского и налогового учета как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями:

Сроком полезного использования по объектам основных средств является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации;

Начисление амортизации по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002г. производится линейным способом по нормам, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление фондов народного хозяйства СССР».

По основным средствам, поступившим после 01.01.2002г. начисление амортизации производится в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Оценка запасов и расчет фактической себестоимости отпущенных в производство материальных ресурсов производится по средней себестоимости.

Предприятие создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в случае превышения учетной стоимости на 20% над рыночной ценой без учета НДС.

Предприятие создает оценочные обязательства в виде резерва на оплату предстоящих отпусков.

Резерв на оплату предстоящих отпусков создается *ежемесячно*. Базовым показателем для создания резерва является:

- фактическая заработная плата работников организации и иные виды выплат за расчетный месяц, предусмотренные системой оплаты труда и принимаемые в расчет при исчислении среднего заработка в соответствии со ст. 139 ТК РФ для оплаты ежегодного оплачиваемого отпуска (далее – ЗП);

- начисленные на заработную плату и указанные выплаты работникам суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование и взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Предприятие создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. При определении суммы резерва оценивается платежеспособность должника и вероятность погашения долга. Формирования резерва проводится ежеквартально, по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря.

Сумма резерва по сомнительным долгам исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 50 % от суммы выявленной задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 30 % от суммы выявленной задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не создается.

Величина резерва по сомнительным долгам относятся на прочие расходы.

Проценты (дисконт) по выданным векселям и размещенным облигациям учитываются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу.

Расходы, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» (управленческие расходы) в конце отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств с учетом налога на добавленную стоимость. НДС показывается результирующим потоком: "уплаченный НДС в бюджет", или "возмещенный из бюджета".

Существенные денежные потоки организации, между ней и обществами, являющимися по отношению к организации дочерними или зависимыми, отражаются отдельно от денежных потоков между организацией и другими лицами по каждому виду деятельности.

Порядок исправления ошибок зависит от существенности и момента их обнаружения.

Существенной признается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими неточностями за один отчетный период, по определенной статье составляет сумму 5 (пять) и более процентов абсолютного значения к общему итогу валюты баланса.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором она выявлена. При этом не имеет значения, является ошибка существенной или нет. Внесения корректировок в бухгалтерскую отчетность не требуется.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам акционерного общества, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года. Если бухгалтерская отчетность была представлена каким-либо иным пользователям, то она подлежит замене на отчетность, в которой выявленная существенная ошибка исправлена (пересмотренная бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год акционерам акционерного общества, но до даты утверждения такой отчетности в установленном законодательством РФ порядке, исправляется также записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, то для того, чтобы ее исправить, следует составить бухгалтерские записи по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

- Налоговый учет ведется отделом бухгалтерского и налогового учета, возглавляемого главным бухгалтером.

Способы ведения налогового учета:

- срок полезного использования основных средств определяется предприятием на дату ввода их в эксплуатацию;

- срок полезного использования основных средств бывших в употреблении определяется как установленный предыдущим собственником этих основных средств, уменьшенный на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником;

- для начисления амортизации по всем видам основных средств предприятие применяет линейный метод;
- для оценки стоимости материальных запасов применяется метод по средней стоимости;

Признание доходов и расходов для целей налогового учета устанавливается в том отчетном налоговом периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

К доходам относятся доходы от реализации товаров (работ, услуг) и имущественных прав и внереализационные доходы.

При определении доходов из них исключаются суммы налогов, предъявленные покупателю.

Расходами признаются документально подтвержденные и экономически оправданные затраты, произведенные для осуществления деятельности, направленной на получение дохода, в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от оплаты.

Для целей налогового учета моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав".

Расходы на капитальные вложения и (или) расходы, понесенные в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам, включаются в состав расходов отчетного (налогового) периода в размере 30% первоначальной стоимости основных средств.

Доля фактически полученной прибыли по обособленным подразделениям определяется исходя из средней величины удельного веса стоимости амортизируемого имущества и удельного веса среднесписочной численности работников соответственно в стоимости амортизируемого имущества и среднесписочной численности работников по юридическому лицу в целом.

Согласно абзацу второму пункта 2 статьи 288 НК РФ, уплата налога на прибыль в бюджет Тюменской области производится через головное предприятие ОАО ДОК «Красный Октябрь»:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения подразделения	КПП
1	2	3	4
Головное предприятие – ответственный налогоплательщик			
1	Открытое акционерное общество деревообрабатывающий комбинат «Красный Октябрь» (7204)	625001, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60.	720401001
Обособленные подразделения			
2	Обособленное подразделение Стол заказов БЕ "Мебельное производство" ОАО ДОК "Красный Октябрь" (7204)	625001, г. Тюмень, ул. Полевая, 115	720445001
3	Обособленное подразделение Торговый дом "Строй-Плит" ОАО ДОК "Красный Октябрь" (7204)	625001, г. Тюмень, ул. Полевая, 115	720445002
4	Обособленное подразделение Салон магазин заказной мебели ОАО ДОК «Красный Октябрь» (7204)	625051, г. Тюмень, ул. Евгения Богдановича 11, 3/4.	720445003
5	Обособленное подразделение Салон магазин заказной мебели ОАО ДОК «Красный Октябрь» (7204)	625007, г. Тюмень, ул. Широтная, 209	720445005
6	Склад плитной продукции	625053, г. Тюмень, Ярославская, 15	720445006

В части обнаружении ошибок в исчислении налоговой базы, относящихся к прошлым налоговым (отчетным) периодам, перерасчет налоговой базы и суммы налога производится за период, в котором были выявлены указанные ошибки, только в случае, если допущенные ошибки привели к недоплате налога,

Учет операций, облагаемых в соответствии с п. 1 ст. 164 НК по ставке «0» процентов ведется отдельно. Ведение раздельного учета обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов рабочего плана счетов предприятия, а также регистров аналитического и синтетического учета в разрезе облагаемых операций по каждому контракту в отдельности.

Входной НДС по затратам на производство экспортной продукции рассчитывается и резервируется на отдельном субсчете по основным материалам, израсходованным на производство этой продукции. Расчет входного НДС производится пропорционально основным материалам, израсходованным на производство, согласно плановой калькуляции. Цена за единицу материала при расчете входного НДС равна цене, по которой основные материалы списываются на себестоимость готовой продукции в отчетном месяце. По общехозяйственным расходам, входной НДС, распределяется только по расходам на приобретение электроэнергии и лизинговым платежам.

Расчет входного НДС по лизинговым платежам и расходам на приобретение электроэнергии производится пропорционально отгруженной продукции на экспорт в общем объеме отгруженной продукции.

По прочим общехозяйственным расходам, входной НДС, не рассчитывается и не резервируется. К вычету из бюджета НДС предъявляется при подтверждении нулевой ставки НДС в момент реализации и представления в налоговые органы документов, предусмотренных ст.165 НК РФ.

Раздел 3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации

3.1. Себестоимость по видам деятельности:

Вид деятельности	Сумма (тыс.руб.)
Себестоимость продаж оптовой торговли	781 825
Себестоимость продаж ТД «Строй-Плит»	41 750
Себестоимость реализованных услуг по производству и передаче тепловой энергии	20 674
Себестоимость реализованных прочих услуг	11 915
Всего себестоимость по видам деятельности	856 164

3.2. Выручка по видам деятельности

Вид деятельности	Сумма без НДС	НДС	Сумма (тыс.руб.) с НДС
	(тыс.руб.)	(тыс.руб.)	
Оптовая торговля (в том числе экспорт)	774 645	121 990	896 635
Розничная торговля ТД «Строй-Плит» (покупная продукция)	27 501	4 950	32 451
Розничная торговля ТД «Строй-Плит» (собственная продукция)	9 788	1 762	11 550
Реализация услуг по производству и передаче тепловой энергии	19 231	3462	22 693
Реализация прочих услуг	52 179	9 392	61 571
Итого	883 344	141 556	1 024 900

3.3. Состав прочих доходов и расходов:

В 2013 году общество произвело следующие доходы и расходы, относимые в бухгалтерском учете к прочим:

ДОХОДЫ	85 024 829,90
Субсчет : 012 Прочие доходы от прочей реализации	6 693 030,44
Аренда	12 203,40
Реализация основных средств	856 250,70
Реализация прочего имущества	5 824 576,34
Субсчет : 014 Прочие доходы	77 275 514,26
Компенсация расходов из бюджета	3 202 831,32
Доходы в виде разницы в оценке передаваемых активов в уставный капитал дочерних обществ и их балансовой стоимостью	11 927 182,63
Доходы в виде безвозмездно полученного имущества	26 074,65
Доходы, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	191 441,83
Излишки, недостачи, выявленные при инвентаризации, пересорте, внутренней ревизии	1 737 095,98
Комиссия за банковское обслуживание	11 858,01
Курсовая разница	154,88
Компенсация расходов за обучение специалистов	21 409,00
Возврат излишне уплаченных налогов и сборов	80 066,42
Пошлины (судебные расходы)	17 228,94
Продажа дебиторской задолженности	43 639 341,97
Доходы в виде процентов, полученных по договорам займа	15 677 244,79
Прочие	2 832,01

Разовые компенсационные выплаты	23 044,36
Сумма восстановленного резерва под обесценение материальных ценностей	75 318,44
Списание просроченной кредиторской задолженности	495 630,00
Страховое возмещение	4 136,24
Штрафы по хозяйственным договорам	42 285,29
Компенсация расходов первичной профсоюзной организации	100 337,50
Субсчет : 015 Прочие доходы необлагаемые НДС	1 056 285,20
Реализация основных средств	1 000 000,00
Реализация прочего имущества (лома металла)	56 285,20
РАСХОДЫ	97 073 392,64
Субсчет 022 Прочие расходы от прочей реализации	4 437 368,74
Реализация основных средств	27 260,33
Реализация прочего имущества	4 410 108,41
Субсчет : 024 Прочие расходы	92 597 275,12
Аренда	186 509,08
Благотворительная помощь	27 042,02
Ветеран предприятия, единовременная выплата	33 000,00
Взносы в общественные организации	23 700,00
Выбывшие основные средства по причине износа	22 584,27
Дополнительный отпуск за 10 лет стажа	939 288,00
Доходы, убытки прошлых лет выявленные в отчетном году	322 572,62
Единовременная помощь к отпуску ветеранам	224 372,12
Затраты по совету ветеранов	292 800,00
Излишки, недостачи, выявленные при инвентаризации, пересорте, внутренней ревизии	1 918 847,24
Комиссия за банковское обслуживание	2 903 261,04
Компенсационные выплаты с разрешения администрации	60 542,50
Компенсация за использование личного транспорта сверхнормативная	42 436,66
Корпоративные мероприятия	62 662,00
Курсовая разница	12 652,24
Материальная помощь к 1 сентября	320 020,20
Материальная помощь на лечение	36 294,35
Материальная помощь на погребение	130 000,00
Материальная помощь при рождении ребенка	101 050,75
Налоги	2 042 993,00
Оценка имущества	753 050,00
Пени и штрафы за нарушение законодательства	450 354,90
Пошлины (судебные расходы)	248 505,17
Празднования, подарки	104 828,32
Премии и пр. вознаграждения	617 369,30
Продажа дебиторской задолженности	43 639 341,97
Проценты по кредитам, займам	32 515 108,71
Прочие (списание копеек)	4 530,12
Разовые компенсационные выплаты (удержания)	16 917,50
Расходы от списания ОС	377 381,69
Расходы связанные с переносом предприятия	1 098 389,83
Расходы совета директоров	6 608,09
Создание резервов по сомнительным долгам	77 590,30
Создание резервов под снижение стоимости ТМЦ	72 804,25
Списание просроченной дебиторской, кредиторской задолженностей	2 169 544,82
Услуги реестродержателя	168 822,00
Штрафы по хозяйственным договорам	94 376,36
Юбилеи, единовременная выплата	479 123,70
Субсчет : 025 Себестоимость от реализации имущества необлагаемого НДС	38 748,78
Реализация прочего имущества	38 748,78

3.4. Информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке)

Аналитические данные по учету нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) представлены в таблице:

Наименование показателя	Остаток (использовано) на 01.01.2013г.	Остаток (использовано) на 01.01.2012г.	Поступило		Использовано (выплата вознаграждения)	Использовано на создание Резервного фонда	Остаток на 31.12.2012г.
			За счет сумм дооценки основных средств	Прибыль текущего года			
Непокрытый убыток прошлых лет	-42 631 378,97	-42 631 378,97					-42 631 378,97
Нераспределенная прибыль прошлых лет:		95 479 718,46	6 732 375,21	13 278 365,09	100 000,00	2 473 559,95	112 916 898,81
Итого:		52 848 339,49	6 732 375,21	13 278 365,09	100 000,00	2 473 559,95	70 285 519,84

Базовая прибыль на акцию за 2013 год составляет 5 копеек.

3.5 Информация о текущей, инвестиционной и финансовой деятельности

В 2013 году осуществление текущей деятельности характеризуется денежными потоками, отраженными в Отчете о движении денежных средств.

Сальдо денежных потоков от текущей деятельности составило 19 621 тыс. руб. – это меньше, чем в прошлом году на 15 322,00 руб. Снижение произошло за счет уменьшения поступления денежных средств по договорам уступки права требования.

Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности увеличилось, по сравнению с прошлым годом, на 82 453,00 тыс. руб. Этому поспособствовало существенное снижение суммы выданных займов другим лицам.

Значительное изменение сальдо денежных потоков по финансовой деятельности произошло за счет увеличения расчетов по кредитам.

Остатков по валютным счетам на дату составления бухгалтерской отчетности (31.12.2013 года) Общество не имеет.

3.6 Анализ сведений о суммах начисленных на предприятии налогах и сборах

№ п/п	Виды налогов	Всего за 2013 год	Структура%	Доля в выручке %	Всего за 2012 год	Структура%	Доля в выручке %	Отклонения к 2012г
1	НДС	25 424 210,00	26,1	2,88	42 237 611,00	36,0	4,39	- 1,51
2	Налог на прибыль	-			-			
3	Налог на имущество	1 857 988,00	1,9	0,21	2 450 856,00	2,1	0,3	- 0,04
4	Налог на доходы физ. Лиц	18 588 035,00	19,1	2,10	19 376 526,00	16,5	2,0	0,09
5	Страховые взносы в ПФ	44 533 053,02	45,66	5,04	45 824 546,57	39,09	4,76	0,28
6	Земельный налог	6 795 172,00	7,0	0,77	6 959 120,00	5,9	0,72	0,05
7	Транспортный налог	117 869,00	0,1	0,01	128 508,00	0,1	0,01	0,00
8	Водный налог	30 371,76	0,031	0,003	30 371,76	0,03	0,003	0,00
9	Сбор за загрязнение о с	179 353,00	0,184	0,020	221 278,00	0,189	0,023	- 0,003
10	Итого:	91 526 051,78	100,0	11,04	117 228 817,33	100,0	12,19	- 1,15

Справочно:

Выручка от реализации за 2013г по ОФР	883 344 112,00
Выручка от реализации за 2012г по ОФР	961 847 092,00

По состоянию на 31 декабря 2013 года Общество не имеет просроченной задолженности по налоговым платежам и сборам.

Раздел 4. Динамика важнейших показателей отчетности и порядок расчета аналитических коэффициентов

4.1. Наиболее существенные изменения в форме 1 «Бухгалтерский баланс» наблюдаются:

По строке 1130 «Основные средства» произошло существенное изменение в сторону уменьшения, в связи с передачей объектов недвижимого имущества для формирования (уплаты) уставного капитала ООО «ДОККО-Финанс» и ООО «ДОККО-Риэлт». Остаточная стоимость объектов недвижимого имущества, переданная в собственность дочерних предприятий ООО «ДОККО-Финанс» и ООО «ДОККО-Риэлт», составила 68 430 тыс. руб. За период 2013 года было приобретено и введено в эксплуатацию основных средств на общую сумму 34 235 тыс. руб.

По строке 1150 «Финансовые вложения» произошло существенное изменение в сторону увеличения, в связи с созданием дочерних обществ: ООО «ДОККО-Финанс», с уставным капиталом 55 000 тыс. руб. и ООО «ДОККО-Риэлт», с уставным капиталом 25 000 тыс. руб. Номинальная стоимость доли ОАО ДОК «Красный Октябрь», в уставном капитале ООО «ДОККО-Финанс» и ООО «ДОККО-Риэлт» составляет 100 %.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль» произошло существенное изменение в сторону увеличения, в связи с получением чистой прибыли за 2013 год в размере 13 278 тыс. руб.

4.2. Наиболее существенные изменения в Отчете о прибылях и убытках:

Анализируя «Отчет о прибылях и убытках» можно сделать вывод об изменении следующих показателей:

- получение прибыли от продаж обусловлено снижением себестоимости продаж, в частности, сохранением поставщиками-монополистами в 2013 году цен на основное сырье для производства ДСП, а также оптимизации численности основного производственного персонала.
- получение в 2013 году дохода в виде процентов, в связи с предоставлением процентных займов ООО «КАРСИККО ДОМ».
- увеличение чистой прибыли предприятия за счет превышения прочих доходов над прочими расходами. Превышение прочих доходов связано с получением дохода, в виде разницы в оценке передаваемых активов в уставный капитал ООО «ДОККО-Финанс» и ООО «ДОККО-Риэлт» и их балансовой стоимостью.

4.3. Показатели финансово-экономического состояния ОАО ДОК «Красный Октябрь»

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя			
		2012 год	2013 год	Изменение	Изменение (%)
				(+;-)	
1	Стоимость чистых активов, тыс.руб.	378 316	392 047	13 731	3,63%
2	Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	91,53%	89,78%	x	-1,75%
3	Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	33,59%	62,06%	x	28,47%
4	Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	15,5%	18,4%	x	2,9%
5	Уровень просроченной задолженности, %	0,8%	1,2%	x	0,4%
6	Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	7,78	7,19	-0,59	-7,56%
7	Доля дивидендов в прибыли	-	-	-	-
8	Производительность труда, тыс.руб. на человека	1 507	1 460	-47	-3,14%
9	Амортизация к объему выручки, %	3,68%	4,36%	x	+0,68%

Стоимость чистых активов предприятия в 2013 году увеличилась по сравнению с 2012 годом на 13,73 млн. руб. или на 3,63 %, что свидетельствует о повышении финансовой устойчивости.

Показатель покрытия платежей по обслуживанию долгов увеличился на 2,9 %, за счет уменьшения привлеченных средств в 2013 году по сравнению с 2012 годом.

Общая оборачиваемость дебиторской задолженности в 2013 году замедлилась с 7,78 до 7,19 оборотов в год, это произошло из-за снижения выручки на фоне снижения потребительского спроса на мебельную продукцию.

Производительность труда в 2013 году снизилась на 3,1% за счет снижения выручки на 8,2%.

4.4. Показатели, характеризующие прибыльность и убыточность ОАО ДОК «Красный Октябрь»

Наиболее важными из абсолютных и относительных показателей финансовых результатов являются прибыль и рентабельность, а также их динамика. Показатели рентабельности характеризуют отношение (уровень) прибыли к авансированному капиталу (или его элементам), источникам средств, общей величине текущих расходов. Рентабельность показывает, какая сумма прибыли получена предприятием на каждый рубль капитала, активов, доходов, расходов и т.д.

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя				
		2011 год	2012 год	2013 год	Изменение (+;-)	Изменение (%%)
1	Выручка, тыс.руб.	928 282	961 847	883 344	-78 503	-8,2%
2	Валовая прибыль, тыс.руб.	148 379	146 711	169 975	23 264	15,9%
3	Чистая прибыль, тыс.руб.	12 800	2 818	13 278	10 460	371,2%
4	Рентабельность собственного капитала (финансовая рентабельность), %	3,60%	0,95%	4,50%	x	+3,55%
5	Рентабельность совокупных активов, %	1,80%	0,36%	1,69%	x	+1,33%
6	Коэффициент чистой прибыльности	0,014	0,003	0,015	0,0120	400,0%
7	Рентабельность продаж, %	1,38%	0,29%	1,5%	x	1,21%
8	Оборачиваемость собственного капитала, раз	2,6	2,6	3,1	0,46	17,8%
9	Сумма нераспределенной прибыли прошлых лет, на отчетную дату, тыс.руб.	62 397	52 774	70 286	17 512	33,2%
10	Соотношение нераспределенной прибыли на отчетную дату и валюты баланса, %	8,80%	6,80%	8,96%	x	2,16%

Все показатели, практически, соответствуют уровню 2011 года.

Увеличение валовой прибыли на 23,3 млн. руб. (на 15,9%) обусловлено снижением себестоимости продаж, в частности, сохранением поставщиками-монополистами в 2013 году цен на основное сырье для производства ДСП, а также оптимизации численности основного производственного персонала

В результате увеличения чистой прибыли в 2013 году на 10,5млн.рублей увеличились показатели рентабельности собственного капитала, рентабельности совокупных активов, рентабельности продаж и коэффициента чистой прибыльности в среднем в 3раза.

4.5. Показатели, характеризующие ликвидность ОАО ДОК «Красный Октябрь»:

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя			
		2012 год	2013 год	Изменение (+;-)	Изменение (%%)
1	Собственные оборотные средства, тыс.руб.	314 427	301 018	-13 409	-4,26%
2	Индекс постоянного актива	0,96	0,94	-0,02	-2,46%
3	Коэффициент текущей ликвидности	3,46	1,78	-1,69	-48,71%
4	Коэффициент быстрой ликвидности (платежеспособности)	1,90	0,98	-0,93	-48,74%
5	Коэффициент автономии (независимости)	0,49	0,48	-0,01	-2,1%

Уменьшение суммы собственных оборотных средств в 2013 году на 13,4 млн. руб. и уменьшение индекса постоянного актива на 2,5% обусловлено повышением абсолютной суммы внеоборотных активов, увеличения суммы финансовых вложений.

Уменьшение собственных оборотных активов влияет на ликвидность предприятия, о чем свидетельствует динамика коэффициентов текущей ликвидности, платежеспособности и автономии. Значения данных показателей находится в границах допустимых норм, в результате этого, можно сделать вывод, что предприятие платежеспособно и в состоянии осуществлять расчеты по всем видам обязательств – как по ближайшим, так и по отдаленным.

Раздел 5. Информация об операциях со связанными сторонами

1. Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2013 года:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Букреев Павел Александрович	г. Тюмень	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	13.06.2013	-	-
2.	Щукин Дмитрий Геннадьевич	г. Ханты-Мансийск	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	13.06.2013	-	-
3.	Воинков Алексей Олегович	г. Тюмень	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	13.06.2013	-	-

4.	Варяга Андрей Александрович	г. Ханты-Мансийск	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	13.06.2013	-	-
5.	Кулаков Сергей Петрович	Г.Тюмень	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	01.10.2012	-	-
6.	Соколов Андрей Валерьевич	Г.Тюмень	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	31.03.2010	-	-
7.	Кулаков Сергей Петрович	Г.Тюмень	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	09.06.2007	-	-
8.	Тригуб Николай Александрович	Г.Тюмень	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	17.09.2008	-	-
9.	Агафонова Анна Геннадьевна	Г.Тюмень	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	09.06.2007	-	-

10.	"Объединенные Активы" Общество с ограниченной ответственностью	АО Ханты-Мансийский - Югра, г. Нягань, ул. Сибирская, д.18	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	14.11.2005	44,99	44,99
11.	Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»	г. Москва, ул. Спартаковская, 12	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	30.09.2013	46,76	46,76
12.	Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом "Марс"	РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	26.07.2000	-	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом "Марс"	РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60	Акционерное общество приобрело правомочия единоличного исполнительного органа данного лица	05.03.2007	-	-
14.	Товарищество с ограниченной ответственностью «Максат-ПВ»	Республика Казахстан, г.Астана, Сарыаркинский район, ул.Дружбы, д.27.	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	20.11.2006	-	-

15.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОК Красный Октябрь»	РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	16.07.2008	-	-
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Мебельвилль»	РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	07.12.2010	-	-
17	Общество с ограниченной ответственностью «ДОККО-Финанс»	РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	28.05.2013	-	-
18	Общество с ограниченной ответственностью «ДОККО-Ризлт»	РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	28.05.2013	-	-

Информация по взаиморасчетам с ТОО "Максат-ПВ" представлена в таблице:

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
1	Сальдо на 01.01.2013 года –доля в УК-50%	9,08
2	Сальдо на 31.12.2013 года (Д-т сч. 58.1)	9,08

Информация по ООО Торговый дом «Марс» представлена в таблице:

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
1	Сальдо на 01.01. 2013 года (Д-т)	0,5
2	Доля в УК 24%(Д-т сч. 58.1)	2476,8
3	I. Передано от ОАО ДОК «Красный Октябрь»	
4	Вознаграждение по дог. № 115 от 19.01.2007г	6,00
5	ИТОГО	6,00
6	II. Получено от ООО ТД «Марс»	
7	Оплачено Вознаграждение по дог. № 115 от 19.01.2007г	6,00
10	ИТОГО	6,00
11	Сальдо на 31.12.2013 года (Д-т)	0,5

Информация по взаиморасчетам с ООО «Управляющая компания «ДОК Красный Октябрь» представлена в таблице:

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
1	Сальдо на 01.01.2013 года, в т.ч. доля в уставном капитале 100% - 49433,6(Д-т сч. 58.1	49 429,90
2	Оплачено по договору аренды земельного участка	412,00
3	Предъявлены услуги по аренде земельного участка	420,00
4	Сальдо на 31.12.2013 года (Д-т сч. 58.1)	49 433,64
5	Сальдо на 31.12.2013 года всего	49 452,70

Информация по взаиморасчетам с ООО «Мебельвилль» представлена в таблице:

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
1	Сальдо на 01.01.2013 года, - доля в уставном капитале 100% (Д-т сч. 58.1)	100,00
2	Выдано по дог. займа №372 от 26.06.2012г	20 100,00
3	Возврат займа	20 450,00
4	Начислено % по дог. № 372 от 26.06.2012г	56,1
5	Оплачено % за 2013год	41,4
6	С-до Д-т по 58 счету по дог. займа 372	0,00
7	Взаиморасчеты по договору услуг:	
8	Оказано услуг	18 110,93
9	Оплачено услуг	17 316,10
10	С-до по договору на 31.12.2013 года (Д-т)	985,76
11	Взаиморасчеты по договорам уступки права требования:	
12	передано по договорам уступки	41 971,56
13	оплачено по договорам уступки	43 400,90
14	С-до на 31.12.2013 года (Д-т)	3 174,06
15	Взаиморасчеты по передаче готовой продукции:	
16	Отгружено продукции от ОАО ДОК «Красный Октябрь»	216 364,98
17	Оплачено	256 309,46
18	С-до на 31.12.2013 года (Д-т)	3 000,00
19	С-до на 31.12.2013 года (Д-Т) по договору поставки	316,56
20	Всего С-до на 31.12.2013 года	7 476,38

Информация по взаиморасчетам с ООО «ДОККО-Финанс» представлена в таблице:

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
1	Сальдо на 01.01.2013 года	0,00
2	Передано в Уставный капитал (100% доля) (Д-т сч. 58.1)	55 270,80
3	Предъявлены услуги аутсорсинга	90,00
4	Сальдо на 31.12.2013 года (Д-т сч. 62.0)	90,00
5	Предъявлены услуги по передаче права	2 695,48
6	Оплачено по Соглашению от 29.05.2013г. (передача права)	833,00

7	Сальдо на 31.12.2013 года (К-т сч. 60.1)	1 862,92
8	Сальдо на 31.12.2013 года всего	1 772,92

Информация по взаиморасчетам с ООО «ДОККО-Риэлт» представлена в таблице:

№ п/п	Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
1	Сальдо на 01.01.2013 года	0,00
2	Передано в Уставный капитал (100% доля) (Д-т сч. 58.1)	25 375,54
3	Предъявлены услуги аутсорсинга	60,00
4	Сальдо на 31.12.2013 года (Д-т сч. 62.0)	60,00
5	Предъявлены услуги по передаче права	1 533,29
6	Оплачено по Соглашению от 29.05.2013г. (передача права)	201,90
7	Сальдо на 31.12.2013 года (К-т сч. 60.1)	1 031,39
8	Сальдо на 31.12.2013 года всего	971,39

Раздел 6. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение, изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальная стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

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

Учетной политикой предприятия предусмотрена переоценка основных средств по решению руководителя. Периодичность проведения переоценки будет определена при принятии решения руководителя о переоценке. В 2013 году переоценки основных средств не производилось.

На 31.12.2013г. в собственности предприятия находятся следующие основные средства:

Наименование основного средства	Первоначальная стоимость	Сумма износа полная	Остаточная стоимость
Земельные участки	9 236 321,14	0,00	9 236 321,14
Здания	53 387 233,88	16 774 796,50	36 612 437,38
Измерительные приборы и лабораторное оборудование	2 398 219,30	2 333 021,91	65 197,39
Инструмент	348 672,60	348 672,60	0,00
Производств и хоз инвентарь и принадлежности	4 742 808,56	4 297 929,34	444 879,22
Прочие машины и оборудование	2 445 533,36	2 278 793,81	166 739,55
Рабочие машины и оборудование	295 392 377,27	161 468 867,47	133 923 509,80
Силовые машины и оборудование	16 444 092,76	10 464 083,96	5 980 008,80
Вычислительная техника	4 264 557,24	3 669 748,86	594 808,38
Передаточные устройства	13 866 656,20	4 811 922,76	9 054 733,44
Сооружения	14 708 673,90	8 509 376,40	6 199 297,50
Транспортные средства	18 273 804,17	9 149 983,63	9 123 820,54
ИТОГО	435 508 950,38	224 107 197,23	211 401 753,15

На 31.12.2013 года предприятие арендовало следующие основные средства:

Наименование основного средства	Кол	Стоимость,руб
Земельный участок 1108кв.м.г.Тюмень ул. Полевая	1	170 960,75
Земельный участок г.Тюмень ул. Полевая УК ДОК№563 от 01.12.2012 /н 72:23:02 14 002:0992 (Комбинатская,60, стр.1-6,8-9,11,12,14,15,20-43,45-50;;ул.По	1	420 000,00
Земельный участок 19071кв.м.Тюмень обл.Ярковского района,Дубровинское сельское поселение,в южном напр.от д. Мотуши.	1	8 581,95
Земельный участок, к/н72.нк№636168(16692кв.м), ул.Комбинатска,60, стр.1-6,8,9,11,12,14,15,20-43,45-50, ул.Полевая, 115а	1	6 568 461,00
Земельный участок, к/н72.НК№636176(12192кв.м.), ул.Комбинатска,60, стр.1-6,8,9,11,12,14,15,20-43,45-50, ул.Полевая, 115а	1	4 599 702,59
итого: земельные участки		11 767 706,29
Нежилое помещение г.Тюмень, Богдановича ,11,3/4,105,1	1	589 611,00
Нежилое помещение г.Тюмень, ул. Широтная ,209	1	115 625,50
Нежилое строение(Цех сборки корпусной мебели;; Литеры:А20,А21,А22,А23.)(11318.8кв.м)г.Тюмень Ул.Комбинатская,д.60,стр.1.	1	6 185 306,73
Нежилое строение(литер А70(64.90кв.м.)), ул.Комбинатская 60,стр.48	1	17 496,88
Нежилое строение(литер А32,А33,А34,А35,А36,А37(кв.6097.70м)), ул.Комбинатская 60,стр.2	1	7 719 032,80
итого помещения:		14 627 072,91
Деревообрабатывающее оборудование ОПТИМАТ MFP 210/MT/15/28	1	7 078 240,00
Деревообрабатывающее оборудование ОПТИМАТ KFL526/8/А3/25	1	6 969 180,00
Деревообрабатывающее оборудование ОПТИМАТ BST 500	1	6 556 720,00
Новый корпус рапределителя C0331.90001GP0002590/Siempelkamp (06.08.2012)	1	944 406,78
Гидроманипулятор СФ-140Л	1	1 015 750,00
Гидравлический пресс JOOS ООО "Лесные ресурсы"	1	3 600 000,00
Конвейер шнековый мод.30.016АТ-00.00.0000	2	411 400,00
Кран-погрузчик КБ-586ПГ.10	1	13 838 983,05
итого: машины и оборудование		40 414 679,83
Погрузчик фронтальный ХСМГ L W500F	1	1 990 000,00
итого: транспортные средства		1 990 000,00
ИТОГО		68 799 459,03

Раздел 7. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2013 года предприятие не имеет нематериальных активов.

Раздел 8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости приобретения без налога на добавленную стоимость.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные материально-производственные запасы.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Структура остатков материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2013г. отражена в следующей таблице:

Наименование группы	Сумма (тыс.руб.)	Сумма (тыс.руб.)
	2012	2013
Сырье и материалы, в том числе:	94 947	70 608
Сырье	13 277	3 385
Основные материалы	26 359	17 338
Покупные материалы	1 015	310
Топливо	1 381	993
Тара	4 582	4 819
Запчасти	24 748	19 983
Отходы производства	2	10
Инвентарь и хоз. принадлежности	23 583	23 770
Затраты в незавершенном производстве	27 607	32 916
Готовая продукция	25 906	25 191
Товары для перепродажи	21 990	41 618
Всего материально-производственных запасов	170 450	170 333

Раздел 9. Финансовые вложения

9.1. По состоянию на 01.01.2013 г. ОАО ДОК «Красный Октябрь» имело долгосрочные вложения в уставном капитале следующих предприятий:

ООО ТД «Марс»	2 476,80 тыс. руб.
ООО «УК «ДОК Красный Октябрь»	49 433, 6 тыс. руб.
ТОО «МАКСАТ-ПВ»	9,08 тыс. руб.
ООО «Мебельвилль»	100,00 тыс. руб.
Всего на сумму	52 019,52 тыс.руб.

Советом директоров ОАО ДОК «Красный Октябрь» 08 мая 2013 года было принято решение: Учредить Общество с ограниченной ответственностью «ДОККО-Финанс» с уставным капиталом 55 000 000,00 рублей, и Общество с ограниченной ответственностью «ДОККО-Риэлт» с уставным капиталом 25 000 000,00 рублей. Формирование (оплата) уставного капитала произведена в форме внесения (передачи) ОАО ДОК «Красный Октябрь» в собственность ООО «ДОККО-Финанс» и ООО «ДОККО-Риэлт» объектов недвижимого имущества.

Всего по состоянию на 31.12.2013 года ОАО ДОК «Красный Октябрь» имеет вложения в уставном капитале следующих предприятий:

ООО ТД «Марс»	2 476,80 тыс. руб.
ООО «УК «ДОК Красный Октябрь»	49 433, 6 тыс. руб.
ТОО «МАКСАТ-ПВ»	9,08 тыс. руб.
ООО «Мебельвилль»	100,00 тыс. руб.
ООО «ДОККО-Риэлт»	25 375,54 тыс. руб.
ООО «ДОККО-Финанс»	55 270,80 тыс. руб.
Всего на сумму	132 665,86 тыс. руб.

ОАО «Югорская лизинговая компания» за 2013 год погасила задолженность по договору займа № 16 от 27.07.2012 года в сумме 7 073 656,68 руб. Остаток долга на 31.12.2013 года составляет 4 317 250,00 рублей. Проценты по займу на конец года оплачены полностью.

Задолженность по займу № 372/151-М ООО «Мебельвилль» в 2013 году была погашена полностью.

Гашение займа ООО «КАРСИККО ДОМ» по договорам № 570 от 19 сентября 2012 года и № 687 от 08 ноября 2012 года на общую сумму 98 000 000,00 рублей в течение 2013 года не производилось. Общая задолженность ООО «КАРСИККО ДОМ» на 31.12.2013 года – 98 688 663,02 рублей, включая проценты.

Всего на 31.12.2013 года долгосрочные финансовые вложения составляют 136 983 107,26 рублей, краткосрочные финансовые вложения составляют 98 688 663,02 рублей.

9.2. Сведения о зависимых и дочерних обществах:

1. Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом "Марс"*
Место нахождения: *РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, дом 60*
Почтовый адрес: *625001, РФ, г. Тюмень, ул. Комбинатская, дом 60*
Основание: *Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица*
Дата наступления основания: *26.07.2000*
Основные виды деятельности: *производство и реализация мебели, заготовка и переработка леса, организация оптовой и розничной торговли, и др.*

2. Наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Максат-ПВ»*
Место нахождения: *Республика Казахстан, г. Астана, Сарыаркинский район, ул. Дружбы, 27.*
Почтовый адрес: *Республика Казахстан, г. Астана, ул. Дружбы, 27.*
Основание: *эмитент в силу преобладающего участия в уставном капитале общества имеет возможность определять решения, принимаемые обществом. Размер доли участия эмитента-50%. Доли голосующих акций эмитента не имеет.*
Дата наступления основания: *17.11.2006 года.*
Основные виды деятельности: *Промышленное и гражданское строительство, разработка проектно- сметной документации, выполнение научно- исследовательских, проектных, изыскательских, монтажно– наладочных и других работ.*

3. Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОК «Красный Октябрь»*
Место нахождения: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Почтовый адрес: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Основание: *Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица*
Дата наступления основания: *16.07.2008 года*
Основные виды деятельности: *денежное посредничество*

4. Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Мебельвилль»*
Место нахождения: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Почтовый адрес: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Основание: *Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица*
Дата наступления основания: *15.11.2010 года*
Основные виды деятельности: *прочая розничная торговля*

5. Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ДОККО-Финанс»*
Место нахождения: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Почтовый адрес: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Основание: *Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица*
Дата наступления основания: *28.05.2013 года*
Основные виды деятельности: *сдача в наем собственного недвижимого имущества*

6. Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «ДОККО-Ризлт»*
Место нахождения: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Почтовый адрес: *625001, г.Тюмень, ул.Комбинатская, д.60*
Основание: *Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица*
Дата наступления основания: *28.05.2013 года*
Основные виды деятельности: *сдача в наем собственного недвижимого имущества*

Раздел 10. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2013 года просроченная по сроку исковой давности (по 31.12.2010г. включительно) дебиторская и кредиторская задолженности списаны и отнесены на забалансовый счет. Наиболее крупные предприятия-контрагенты, имеющие задолженность перед ОАО ДОК «Красный Октябрь» представлены в следующей таблице:

10.1 Дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев (покупатели и заказчики) (строка 1230 баланса)

руб.

	Сумма, руб.
--	--------------------

Итого по счету 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками"	69 318 273,94
ОАО ЛП "Туртас"	11 550 643,67
ООО "EXCELLENT DIAMOND"	8 534 730,57
ООО "КАРСИККО ДОМ"	6 770 601,90
ООО "Альфа-М"	6 175 297,66
ООО "КАРСИККО ДОМ"	5 215 452,12
ООО "СтройЭлитПроект"	3 090 124,54
ООО Торговый дом "СКМ-МЕБЕЛЬ"	2 329 260,93
ООО "Мебель ТоргОпт-ЕКТ"	2 296 922,96
ООО "Холдинговая компания "Колумб"	1 735 099,44
ООО "Принцип-Тюмень"	1 585 164,25
ОАО "Тепло Тюмени"	1 480 234,97
ОАО "Заречье"	1 407 925,88
ООО "Регина"	1 005 544,02
ООО "МосПроИТорг"	992 277,68
ООО "Мебельвилль" (по договору на оказания услуг-охрана, аренда, телефон)	985 763,25
ОАО "Тюменский расчетно-информационный центр"	943 677,82
ООО "МеталлСпецСервис"	892 745,44
Кулаков Сергей Петрович	857 935,85
ИП Мухаметов Руслан Рамильевич	767 092,43
ООО "Графит"	697 094,75
ООО "Партнер"	669 126,31
ООО "УралИнвестПро"	668 306,70
ИП Правдин Сергей Леонидович Верх-Исетское отделение 5295	667 903,05
ООО "Мебель Клик"	627 384,39
ООО "Урал Строй Бизнес"	511 005,65
ООО "Мебельвилль"	491 906,83
ООО "Мебельный Центр"	424 071,90
ООО "Холдинг Группа "Лето Росс"	400 000,00
ООО "Решение"	394 076,22
ООО "СТРОЙМАРКЕТ"	353 251,61
ИП Аристов Виктор Александрович	324 759,05
ООО "Лесные ресурсы"	312 360,00
ООО "РегионГласс"	282 541,84
ИП Ремизова Ольга Васильевна	277 742,29
МАОУ СОШ № 3 города Тюмени	266 679,13
ЗАО ТД "Южный"	216 253,35
ООО "Велес плюс"	156 062,91
ООО "Кандара Логистик"	154 086,00
ООО "Соверен"	151 160,18
ЗАО "Фиера Трейдинг"	147 848,56
ИП Хусаинов Равиль	140 861,09
ООО "Торговый Дом "Екром"	132 968,12
ООО "Тюменьмебелькомплект"	118 854,59
ОАО "Тюменьлескомплект"	104 100,83
Прочие(менее 100 000рублей)	2 011 373,21
Итого по счету авансы выданные (счет 60+76/01)	52 338 922,51
ООО "ТюменьТрансГруз"	8 572 700,00
ООО "Зимпелькамп"	6 507 547,24
ООО "Комплекттранссервис"	5 125 000,00
ЗАО "Торговый Дом Строммашина"	4 747 762,00
ООО "ДИФФЕНБАХЕР"	4 328 706,84
ООО "Евромаш".	3 273 585,42
ООО "Мебельвилль" (продажа готовой продукции)	3 000 000,00
Фирма "ПАЛ С.р.л."	1 584 845,80
ООО "Imal Srl"	1 285 179,90
ООО "Поволжская мебельная компания"	467 479,60
ЗАО "Тюменский экспертный центр"	307 762,00
ОАО "Российские железные дороги"	291 758,35
ООО "Лесные ресурсы"	280 515,59
ООО "КМ Бюро"	265 964,40
ООО "Промлес"	165 000,00

ООО Торговый дом "СКМ-МЕБЕЛЬ"	159 519,05
ООО "Оникс"	146 300,00
ОАО "Центр по перевозке грузов в контейнерах "Трансконтейнер"	136 601,50
ООО "Тюменский Архитектурно-Реставрационный Союз"	110 000,00
ООО "Трастерус"	4 252 333,38
ООО "Мебельвилль" (по договору уступки)	3 174 064,51
ООО "КАРСИККО ДОМ"	1 480 276,30
ООО "Гранд-Мебель"	660 518,80
ООО "Форвард"	223 258,65
ООО "Меридиан"	156 042,24
ООО "Кержак"	150 058,29
Прочие(менее 100 000рублей)	1 486 142,65
Итого по счету задолженность перед бюджетом (счет 68)	44 579,32
Итого по счету задолженность перед государственными внебюджетными фондами (счет 69)	696 599,97
Итого по счету 70 Расчеты с персоналом по оплате труда	3 229,72
Итого по счету прочие дебиторы (счет 76-76,01+71+73-76.002)	500 305,57
Итого по строке 1230	122 901 911,03

Кредиторская задолженность предприятия является текущей по состоянию на 31.12.2013 г. Основные предприятия-контрагенты, перед которыми ОАО ДОК «Красный Октябрь» имеет задолженность по состоянию на 31.12.2013 года, представлены в нижеследующей таблице:

10.2 Кредиторская задолженность (поставщики и подрядчики) (строка 1520):

руб.

	Сумма,руб.
итого по строке 1520 Кредиторская задолженность	116 042 716,68
Итого по счету поставщики и подрядчики (счет 60+76.01)	78 195 718,74
ООО "Метадинеа"	16 458 933,54
ООО "шаттдекор", филиал в г. Тюмени	13 554 826,60
ООО "Росгосстрах"	9 348 676,33
"Тюменьэнергосбыт"-филиал ОАО "ЭК "Восток"	5 851 149,35
ООО "Принцип-Тюмень"	5 327 239,44
ООО "Альфа-М"	3 390 273,22
ООО "СтройЭлитПроект"	3 217 615,75
ООО "Мебель ТоргОпт-ЕКТ"	2 339 222,70
ЗАО "Газпром межрегионгаз Север"	2 112 624,79
ООО "ДОККО-Финанс"	1 862 921,87
ООО "ДОККО-Риэлт"	1 031 393,32
ООО "Партнер"	1 020 806,08
ООО "УралИнвестПро"	980 245,28
ООО "Графит"	722 610,92
ООО "Торговый дом Море Мебели"	531 252,15
ООО "КОМБИТЕК-ГРУПП"	516 640,11
ИП Аристов Виктор Александрович	505 308,69
ООО Фурнитурная Компания "Мебель ГРУПП"	475 447,92
ООО "Титан и К"	464 780,36
ООО "Сарос"	464 080,12
ООО "Либра"	459 640,00
ООО "МеталлСпецСервис"	377 339,81
ООО "Урман"	375 440,72
ООО "Мебельный Центр"	324 529,64
ООО "Тюменская Транспортная Компания."	307 862,44
ООО ТФ "Промтехкомплект"	291 983,02

ООО "СИСТЕМА"	288 988,00
ООО "Шумахер инструмент"	280 134,00
ООО "СТРОЙМАРКЕТ"	257 088,00
ИП Мухаметова Мунавара Закияновна	256 000,00
ООО "Уралмебелькомплект"	227 182,12
ЗАО "Фиера Трейдинг"	199 858,82
ЗАО "Союзтеплострой-Сибирь"	181 375,15
ООО "С.КАТ"	176 400,00
ИП Мухаметов Руслан Рамильевич	152 460,00
ОАО "Тюменские телефонные сети"	148 944,09
ИП Хусаинов Равиль	144 897,51
ООО "Крона"	132 890,16
ИП Скоробогатов Виталий Юрьевич	118 012,00
ООО "Мастеровой"	116 525,00
ООО "РегионГласс"	114 693,85
ЗАО "Тюмбит-АСУ"	110 387,57
Филиал ОСаО "Ингосстрах" в г.Тюмень	108 368,94
ООО "Аметист"	106 297,40
ООО "АРБЕН-66"	105 592,98
ООО "СтройКом"	102 489,25
Прочие(менее 100 000рублей)	2 554 289,73
итого по счету задолженность перед персоналом организации (счет 70)	9 247 474,91
итого по счету задолженность перед государственными внебюджетными фондами (счет 69)	2 851 440,90
итого по счету задолженность перед бюджетом (счет 68)	14 013 551,91
итого по счету прочие кредиторы (счет 62 (76-76.01)+73+71), в том числе	11 734 530,22
76. 001 Расчеты НДС по предоплате	5 622 934,43
Чемезов Олег Леонидович	1 546 913,00
ООО "Торговый дом Море Мебели"	1 258 683,37
ИП Мансуров А.К.	596 717,49
ИП Кулакова Валерия Юрьевна	231 349,39
ООО "Строительный Двор "	145 781,48
ЗАО "Лакра"	140 607,78
МАУК "Централизованная городская библиотечная система"	139 012,00
ИП Агиенко Виктор Павлович	137 866,52
ООО "Дардиель"	114 230,81
ООО "ПСК Дом"	111 384,00
Прочие(менее 100 000рублей)	1 689 049,95

Раздел 11. Прочие оборотные активы

руб.

Расходы будущих периодов	9 679 036,71
Беспроцентные вклады, в том числе:	9 962 903,12
ООО "КАРСИККО ДОМ"	9 940 414,74
ООО "Гранд-Мебель"	22 488,38
НДС с авансовых платежей в счет будущей отгрузки продукции	1 000 153,92
Итого «Прочие оборотные активы»	20 642 093,75

Раздел 12. Доходы организации

Доходами предприятия от обычных видов деятельности признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала предприятия, за исключением вкладов участников.

ОАО ДОК «Красный Октябрь» для определения выручки для целей бухгалтерского учета применяет метод начисления. В бухгалтерском учете предприятия выручкой считаются только доходы от продажи товаров, работ, услуг и собственной продукции. Доходы от реализации прочего имущества (основных средств, нематериальных активов, материалов и т.д.) в выручку от реализации не включаются. Они отражаются в составе прочих доходов предприятия.

Для целей налогообложения товаром считается любое реализуемое или предназначенное для реализации имущество фирмы (основные средства, нематериальные активы, материалы, ценные бумаги, готовая продукция, покупные товары и т.д.). Доходы от его продажи, а также от реализации работ и услуг учитывают в составе выручки.

В 2013 году получено доходов от основных видов деятельности 883 344 тыс.руб.

Раздел 13. Расходы организации

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к сокращению капитала этой организации за исключением вкладов по решению участников (собственников имущества).

На предприятии применяется калькуляционный вариант учета затрат на производство. В течение отчетного периода по дебету счетов учета затрат на производство: 20 «Основное производство», счет 23 «Вспомогательное производство», счет 25 «Общепроизводственные расходы» – в разрезе структурных подразделений, цехов и счета 26 «Общехозяйственные расходы» с кредита счетов учета ресурсов собираются затраты отчетного периода. Затраты подразделяются на прямые, относимые в дебет 20 счета, т.е. непосредственно связанные с производством данного вида продукции, выполнением работы или оказанием услуги и косвенные, относимые в дебет собирательно-распределительных счетов 23, 25, 26, не связанные непосредственно с конкретным продуктом (работой, услугой), а обусловленные процессами организации, обслуживания производства и управления им.

Расходы, учтенные на счетах 23, 25, подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 20 по принадлежности, с одновременным их распределением между объектами калькулирования, в разрезе которых организуется аналитический учет пропорционально сумме заработной платы работников, занятых в процессе производства конкретного вида продукции. Счет 26 распределяется пропорционально выручке (доходу) по основному виду деятельности в полном объеме.

Коммерческие расходы предприятия также в полном объеме относятся на себестоимость реализованной в отчетном периоде продукции (оказанных услуг, выполненных работ) предприятия.

В 2013 году расходы по основному виду деятельности составили 713 369 тыс.руб. (в 2012 году данные расходы составляли 815 136 тыс.руб.), управленческие – 97 553 руб. (в 2012 году данные расходы составляли 95 235 тыс.руб.), коммерческие расходы – 45 242 тыс.руб. (в 2012 году - 42 648 тыс.руб.)

13.1. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Наименование	2013		2012		2011	
	кол-во	Сумма т.руб.	кол-во	Сумма т.руб.	кол-во	Сумма т.руб.
Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (работ,услуг) природного газа,т.м3	9 539,2	33 065	10 295	31 490	10 942	31 822
Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (работ,услуг) электроэнергии,т.квт/ч	18 630	57 031	18 779	50 157	18 595	48 524

Раздел 14. Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

Аналитические данные по займам и кредитам предприятия в течение 2013 года отражены в таблице:

Наименование кредитора	Сумма задолженности на (тыс. руб.)		Дата получения	Дата погашения	Проц. ставка	Период. Погашения основного долга	Сумма просроч. процентов в	Начислено процентов за 2013г. (тыс. руб.)
	01.01.13	31.12.13						
Краткосрочные кредиты и займы								
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	84441	57009	15.09.2011	20.07.2014	11,5	По графику	-	8925
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	4504	-	23.03.2012	22.03.2013	11	По графику	-	108
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	10511	8608	28.06.2012	27.06.2014	11	По графику	-	1102
ЗАО «ЮКБ»	98449	47323	17.09.2012	17.05.2014	14	По графику	-	13108
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	4950	1660	29.06.2012	27.06.2014	11	По графику	-	375
ОАО ЛП «Туртас»	3117	-	06.09.2012	19.08.2013	14,5	в пределах срока	-	-
Итого 66 счет	205972	114600					-	23618
Долгосрочные кредиты								
ООО «СБРР»	4100	-	25.08.2011	25.02.2013	12,5	в пределах срока	-	49
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	4004	-	23.08.2011	21.02.2013	11	По графику	-	42
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	8855		10.05.2012	08.11.2013	11	По графику	-	733
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	50045	-	14.12.2010	13.12.2013	11	По графику	-	5168
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	12833	-	15.07.2010	14.07.2013	11	По графику	-	408
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	-	20018	30.05.2013	27.05.2016	11	в пределах срока	-	1280
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	-	10009	30.05.2016	27.05.2016	11	в пределах срока	-	623
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	-	63900	29.11.2013	28.11.2015	11	в пределах срока	-	445
ЗАО «ЮКБ»	-	51133	18.11.2013	17.11.2015	14	в пределах срока	-	133
Западно-Сибирский банк ОАО «Сбербанк России»	-	16865	16.12.2013	15.12.2015	10	в пределах срока	-	16
Итого сч.67	79837	161925						8897

Раздел 15. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

1. Расшифровка ПНО, ПНА, ОНО, ОНА в Отчете о финансовом результате

За 2012 г.

Наименование показателя	Сумма (руб.)
Величина условного расхода за отчетный период	950 708,00
Постоянные налоговые обязательства, в том числе:	939 881,00
- расходы, не учитываемые в целях налогообложения (ст.270 НК РФ)	736 464,63
- в виде процентов по кредиту, начисленных сверх сумм, признаваемых расходами в целях налогообложения в соответствии со статьей 269 НК	457,63
- в виде превышения сумм расходов на ДМС работников	202 958,74
Постоянные налоговые активы, в том числе:	200 731,88
- в виде сумм восстановленных резервов под обесценение материальных ценностей	200 731,88
Изменения отложенных налоговых обязательств, в том числе:	356 726,38
- разница в связи с применением амортизационной премии	557 054,28
- разница в начислении амортизации по основным средствам, введенным до 01.01.2002г.	- 200 327,90
Изменения отложенных налоговых активов, в том числе:	- 1 333 130,88
- в виде убытка в налоговом учете, переносимого на будущие периоды	- 1 668 994,36
- в виде создания резерва отпусков в бухгалтерском учете	343 785,28
- в виде транспортных расходов, относящихся к нерезализованным товарам на конец периода	518,98
- в виде убытка от реализации основных средств	- 518,98
- разница в принятии расходов по страхованию имущества	- 7 921,80

За 2013 г.

Наименование показателя	Сумма (руб.)
Величина условного расхода за отчетный период	3 026 406,00
Постоянные налоговые обязательства, в том числе:	1 011 966,00
- расходы, не учитываемые в целях налогообложения (ст.270 НК РФ)	725 474,00
- в виде превышения сумм расходов на ДМС работников	286 492,00
Постоянные налоговые активы, в том числе:	2 365 063,00
- разница между суммой оценки и остаточной стоимостью имущества, внесенного в качестве вклада в УК дочерних организаций (пп.2 п.1 ст.277 НК РФ)	2 313 920,00
- в виде сумм восстановленных резервов под обесценение материальных ценностей	15 064,00
- в виде сумм полученных в соответствии со ст. 78 НК РФ	16 013,00
- в виде сумм полученных от профсоюзной организации для финансирования расходов по Коллективному Договору	20 068,00
Изменения отложенных налоговых обязательств, в том числе:	630 823,00
- разница в связи с применением амортизационной премии	836 882,00
- разница в начислении амортизации по основным средствам, введенным до 01.01.2002г.	1 032 993,00
- разница в оценке НЗП и ГП на складе	- 1 244 165,00
- разница в принятии расходов по страхованию имущества	5 113,00
Изменения отложенных налоговых активов, в том числе:	- 1 042 286,00
- в виде убытка в налоговом учете, переносимого на будущие периоды	- 613 477,00
- в виде создания резерва отпусков в бухгалтерском учете	- 15 423,00
- в виде создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете	- 409 502,00

- в виде транспортных расходов, относящихся к нереализованным товарам на конец периода	- 3 365,00
- в виде убытка от реализации основных средств	- 519,00

2. Расшифровка ОНО, ОНА в «Бухгалтерском балансе»

Расшифровка стр. 1160 Баланса " Отложенные налоговые активы"

(тыс.руб.)

№ п/п	Показатели	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2013 года	2012 года	2011 года
1	Отложенные налоговые активы, в том числе:	882,00	1 924,4	3 257,50
2	В виде транспортных расходов относящихся к нереализованным на конец периода товарам	81,00	86,60	84,20
3	В виде убытка в налоговом учете, переносимого на будущие периоды	19,20	632,7	2 302,00
4	В виде создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете	2,00	411,60	411,60
5	В виде создания резерва отпусков в бухгалтерском учете	776,30	791,70	448,00
6	Разница в принятии расходов	1,90	1,60	9,00
7	В виде убытка от реализации основных средств	1,6	2,20	2,70

Расшифровка стр. 1420 Баланса " Отложенные налоговые обязательства"

(тыс.руб.)

№ п/п	Показатели	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2013 года	2012 года	2011 года
1	Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	9 865,00	9 235,00	8 878,00
2	Разница в оценке остатков НЗП и ГП на складе	-	1 244,00	1 244,00
3	Амортизационная премия	8 093,00	7 256,00	6 699,00
4	Разница в начислении амортизации	1 767,00	735,00	935,00
5	Разница в принятии расходов	5,00	-	-

Раздел 16. Информация об экологической деятельности организации

№ п/п	Наименование мероприятия 2013 г. Эффект, полученный (или планируемый) от проведенных мероприятий (т/год, км. и др.)	Сметная стоимость, тыс. руб.	Освоено на 01.01.2014 г., тыс. руб. *	Выполнено в 2013 г. тыс. руб.*	Подрядчик
1	2	3	4	5	6
ВОЗДУХООХРАННЫЕ ОБЪЕКТЫ					
1	Проведение замеров выбросов загрязняющих веществ на источниках (пыль древесная, оксид углерода, окислы азота). Оформление паспортов на ПГУ.	164,255	164,255	164,255	ООО "Инженерно-экологический центр".
2	Проведение замеров выбросов органических веществ на источниках.	152,978	152,978	152,978	ФГУ "ЦЛАТИ по УФО" по Тюменской области
3	Разработка проекта ПДВ	183,000	91,500	91,500	ИП Коньшева Надежда Николаевна
4	Организация работы предприятия в период НМУ: прием сообщений и проведение мероприятий. Предоставление специализированной информации о загрязнении природной среды (фоновые концентрации в воздухе) для разработки проекта ПДВ.	30,766	30,766	30,766	Тюменский центр по гидрометеорологии и мониторингу ОС - филиал ФГБУ "Обь-Иртышское управление по гидрометеорологии и мониторингу ОС".
ВОДООХРАННЫЕ ОБЪЕКТЫ					
5	Проведение химического, микробиологического, токсикологического исследований сточных вод, на основании плана-графика производственного лабораторного контроля.	122,925	122,925	122,925	ГОУ ВПО "Тюменский государственный университет", лаборатория экологических исследований; УФК по Тюменской обл. (ФГУ ГСАС "Тюменская"); ФГУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в ТО"; ФГУП "Госрыбцентр".
6	Соблюдение технологического режима оборудования котельной №2 и цеха ДСП (котёл ДКВР, горячий пресс ПР-6), исключение попадания загрязняющих веществ в охлаждающие воды.	700,000	700,000	700,000	ЗАО "Союзтеплострой-Сибирь"
7	Информация о состоянии окружающей среды, ее загрязнении.	20,980	20,980	20,980	Тюменский центр по гидрометеорологии и мониторингу ОС - филиал ФГБУ "Обь-Иртышское управление по гидрометеорологии и мониторингу ОС".
ВОДОПОНИЖЕНИЕ И БЕРЕГОУКРЕПЛЕНИЕ					
ОБЪЕКТЫ ПО ПЕРЕРАБОТКЕ И УТИЛИЗАЦИИ ОТХОДОВ, ОХРАНА ЗЕМЕЛЬ					

8	Сдача лома черных и цветных металлов в специализированные организации.				ООО "Вторчермет НЛМК Западная Сибирь".
9	Утилизация аккумуляторов свинецсодержащих отработанных				ООО «Аккумуляторный Дом»
10	Утилизация ртутьсодержащих отходов.	11,865	11,865	11,865	МУП "Меркурий", г. Курган
11	Утилизация отработанных шин, отработанных камер.	3,767	3,767	3,767	ООО "Сибирская экологическая компания".
12	Утилизация отработанного масла.	2,826	2,826	2,826	ООО "ТСК ТимСан".
13	Утилизация фильтров масляных отработанных.	3,000	3,000	3,000	ООО "Утилитсервис".
15	Выполнение лабораторно-аналитических работ по проведению биотестирования и определению компонентного состава отходов для подтверждения класса опасности и разработки паспортов отходов.	18,140	18,140	18,140	ЗАО "Региональный аналитический центр"
16	Разработка и согласование паспортов отходов. Разработка и согласование Порядка контроля в области обращения с отходами.	33,750	33,750	33,750	ИП Коньшева Надежда Николаевна
17	Приобретение талонов на вывоз ТБО.	84,702	84,702	84,702	ООО "Комтех".

Раздел 17. Информация о гарантиях и поручительствах

По состоянию на 31 декабря 2013 года в обеспечение обязательств предприятия по полученным займам и кредитам передано имущество предприятия.

Аналитические данные о выданных обеспечениях предприятия в течение 2013 года отражены в таблице:

№ п.п.	Наименование обеспечения (поручительство, вексель, залог)	№ договора и дата возникновения	Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение	Наименование организации по обязательствам которых выдано обеспечение	Дата наступления исполнения обязательства	Сумма обеспечения (залоговая стоимость)	Балансовая стоимость имущества на 31.12.2013	Перечень имущества	№ и дата кредитного договора	Сумма основного долга на отчетную дату
1	Договор залога	№199 от 04.10.11	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	20.07.2014г.	40 822 852,18	56 358 277,84	оборудование	№72 от 15.09.11	56 955 500,00
2	Договор залога	№72/1 от 14.03.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	20.07.2014г.	21 706 808,00	28 942 411,00	товары в обороте*		
3	Договор ипотеки	№200 от 17.11.11	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	20.07.2014г.	39 542 800,00	1 878 926,00	недвижимость		
4	Договор залога	№76/1 от 29.06.12	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	27.06.2014г.	8 580 508,48	7 877 188,07	оборудование	№76 от 29.06.12	1 657 700,00
5	Договор залога	№001/1698Z/12 от 17.09.12	ЗАО "ЮниКредит Банк"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	17.03.2014г.	90 552 204,00	48 163 459,11	оборудование	№001/0699L/12 от 17.09.12 №001/0700L/12 от 17.09.12	98 000 000,00
6	Договор залога	№001/2159Z/12 от 30.10.12	ЗАО "ЮниКредит Банк"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	17.03.2014г.	20 336406,00	2 925 068,44	оборудование	№001/0699L/12 от 17.09.12 №001/0700L/12 от 17.09.12	
7	Договор залога	№001/2160Z/12 от 30.10.12	ЗАО "ЮниКредит Банк"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	17.03.2014г.	1 827670,00	-	оборудование	№001/0699L/12 от 17.09.12 №001/0700L/12 от 17.09.12	
8	Договор залога	№001/2280Z/13 от 18.11.13	ЗАО "ЮниКредит Банк"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	17.11.2015г.	112 215 222,00	51 088 527,55	оборудование	001/0996L/13	
9	Договор залога	№68/1 от 30.05.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	27.05.2016г.	23 733 000,00	2 634 762,00	оборудование	№68 от 30.05.13	20 000 000,00
10	Договор залога	№69/1 от 30.05.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	27.05.2016г.	12 423 000,00	113 077,81	оборудование	№69 от 30.05.13	10 000 000,00

11	Договор ипотеки	№168/1 от 29.11.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	28.11.2015г.	67 892 750,00	1 892 764,15	недвижимость	№168 от 29.11.13	63 842 625,24
12	Договор залога	№168/2 от 29.11.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	28.11.2015г.	21 706 808,00	28 942 411,00	товары в обороте*		
13	Договор залога	№168/3 от 29.11.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	28.11.2015г.	62 272 500,00	10 236 960,71	оборудование		
14	Договор залога	№143/3 от 16.12.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	15.12.2016г.	138 407 642,46	-	имущественные права **	№143 от 16.12.13	16 848 737,41
15	Договор залога	№143/2 от 16.12.13	Западно-Сибирский банк ОАО "Сбербанк России"	ОАО ДОК "Красный Октябрь"	15.12.2016г.	80 040 600,00	-	оборудование **		
Итого						742 060 771,12	241 053 833,68			
*	Указана балансовая (учетная) стоимость товара (продукции), согласованная с банком по состоянию на 29.11.2013г.									
**	Балансовая стоимость оборудования и имущественных прав на данное оборудование по состоянию на 31.12.2013г. отсутствует. Поставка оборудования ожидается после 31.12.2013г.									

Судебные споры по искам ОАО ДОК «Красный Октябрь» за 2013 год

1.	Истец: ОАО ДОК «Красный Октябрь» Ответчик: ООО «Холдинг Группа «Лето Росс» Суть дела: о взыскании задолженности, процентов за пользование чужими денежными средствами, судебных расходов	Решение о взыскании с ответчика 732 740,98 рублей
2.	Истец ОАО ДОК «Красный Октябрь» Ответчик: ООО «Миротек» Суть дела: о взыскании задолженности, неустойки.	Постановление об утверждении мирового соглашения. Ответчик признал сумму иска в размере 428 957,86 рублей
3.	Истец: ОАО ДОК «Красный Октябрь» Ответчик: ООО «КАРСИККО ДОМ» Суть дела: о взыскании задолженности по арендным платежам в размере 161 280,00 рублей, госпошлины	Решение суда о взыскании 167 118,40 рублей
4.	Истец: ОАО ДОК «Красный Октябрь» Ответчики: Кирюшкин А.Ю., Николаев А.В. Суть дела: о взыскании ущерба, причиненного работником	Решение о взыскании: с Кирюшкина А.Ю. 19 028,10 рублей; с Николаева А.В. – 12 993,02 рублей

Раздел 18. События после отчетной даты

- 30 января 2014 года закрыто и снято с учета в налоговом органе обособленное подразделение Салон-магазин заказной мебели по адресу: 625007, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Широтная, 209. С 27 января 2014 года расторгнут договор аренды помещения с ООО «Мебельград» от 01.07.2013г. № 27/13/448.
- 04 февраля 2014 года открыто обособленное подразделение Салон мебели на заказ ДОККО.МЕБЕЛЬ по адресу: 625022, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Газовиков, 65/2.
- 9 января 2014 года прекращено право собственности на следующие земельные участки:

1	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а. Кадастровый номер 72:23:0214002:981
2.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:983
3.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:985
4.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:986
5.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:987
6.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:990
7.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:991
8.	Земельный участок, расположенный по адресу: Тюменская область, г. Тюмень, ул. Комбинатская, 60а; Комбинатская, 60, стр. 1-6, 8, 9, 11, 12, 14, 15, 20-43, 45-50; ул. Полевая, 115а Кадастровый номер 72:23:0214002:998

Генеральный директор
С.П. Кулаков

Главный бухгалтер
А.Г. Агафонова
«21» марта 2014 года