

Открытое акционерное общество «СОЛЛЕРС» зарегистрировано Решением Мэрии города Череповца

Дата государственной регистрации: 14.03.2002 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации – 207

Орган, осуществляющий государственную регистрацию: Мэрия г. Череповца

Основной государственный регистрационный номер – 1023501244524

Регистрирующий орган: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Череповцу Вологодской области. Дата регистрации: 14.03.2002г.

Генеральный директор Швецов В.А.

Главный бухгалтер Афанасьева Л.В. (с 31.12.2014г.)

В качестве крупнейшего налогоплательщика Общество поставлено на учет в межрегиональной ИФНС № 8 по г. Санкт-Петербург 06.12.2005г.

Среднесписочная численность за 2014 г. составила - 328 человек, за 2013 г. – 336 человека.

Общество арендует офисные помещения по адресу г. Москва, ул. Тестовская, д.10, подъезд 2. Аренда осуществляется по соглашению №1 от 18.03.2013г. к договору аренды от 24.11.2008г. на срок до 31.03.2018г., зарегистрированному в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Москве.

Полезная площадь арендуемых помещений составляет 2 511,2 кв. метра, общая площадь арендуемых помещений в размере 2 812,55 кв. метров, а также 15 парковочных машиномест.

Основные виды деятельности в 2013 году - оказание услуг по управлению, закупочной деятельности, сдаче имущества в субаренду. Объем выручки от реализации без НДС услуг по управлению за 2013г. составил – 960 000 тыс.руб.; закупочной деятельности – 75 958 тыс. руб., сдачи имущества в субаренду дочерним компаниям – 10 665 тыс. руб.

Основные виды деятельности в 2014 году - оказание услуг по управлению, сдаче имущества в субаренду. В 2014 году выручка от продаж услуг по управлению составила 1 920 000 тыс. руб., от сдачи имущества в субаренду дочерним компаниям 1 222 тыс. руб.

10. Обособленные подразделения:

Ульяновский филиал ОАО “Соллерс” (УФ), поставлен на учет в налоговом органе Инспекции МНС России г. Ульяновска - 09 марта 2005 г., местонахождения 432008, Российская Федерация, г. Ульяновск, ул. Московское шоссе, д. 8.

Среднесписочная численность филиала за 2014 г. составила 141 человек, за 2013г. – 150 человек.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется собственными силами, согласно Единой Учетной политике.

11. Капитал и резервы

В результате передачи 21 сентября 2009 не котируемых обыкновенных акций ОАО «Соллерс-Набережные Челны» в оплату уставного капитала вновь создаваемого ООО «ЗМА Авто» в количестве 75 000 000 шт был создан 31 декабря 2009г резерв под обесценение финансовых вложений в размере 1 377 487 508, 98 руб. (балансовая стоимость акций 1 403 576 508,98 руб., стоимость передачи 26 086 000,00 руб.). В 2010 году стоимость финансового вложения была отражена свернуто с резервом в стоимости оценки.

В 2012 г. ООО «ЗМА Авто» был переименован в ООО «Дистрибьюторский центр Сан Йонг». По результатам проведенной оценки рыночной стоимости 100% долей по состоянию на 31.12.2012г., ООО «ДЦ Сан Йонг», компанией ООО «Эверест Консалтинг», отчет №002/13 от 25.01.2013г., был восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений в размере 1 377 487 508, 98 руб.

На 31.12.2014г. создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 10 806 тыс. руб. под финансовые вложения (акции, вклад в уставный капитал) Общества в ЗАО «КАПИТАЛ», ЗАО «ТРАНСПОРТНИК-12», ООО «ТД СОЛЛЕРС НН», которые находятся в стадии ликвидации.

12. Совместная деятельность

01 октября 2011 г. объявлено начало операционной деятельности совместного предприятия с равным участием сторон между Ford Motor Company и группой СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

Ford Sollers производит пассажирские и коммерческие автомобили Ford в Ленинградской области и Республике Татарстан.

Производство нового городского кроссовера Ford EcoSport стартовало на заводе Ford Sollers в Республике Татарстан в 2014 году. Также на заводах Татарстана налажено производство пассажирских автомобилей Ford Explorer, S-Max, Galaxy, Kuga и легких коммерческих автомобилей Ford Transit и Tourneo Custom. Производство Ford Focus и Ford Mondeo продолжается на заводе в Ленинградской области. В 2015 планируется запуск Ford Fiesta на заводе в Набережных Челнах.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** в СП составил 330 089 тыс.руб. и был произведен в 2011г.

В 2012 объявлено начало операционной деятельности совместного предприятия с равным участием сторон между Mazda Motor Corporation и группой компаний СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

ООО "МАЗДА СОЛЛЕРС МАНУФЭКЧУРИНГ РУС" осуществляет сборку автомобилей Mazda6 и Mazda CX-5 во Владивостоке.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** в СП составил 750 000 тыс.руб. и был произведен в 2012г.

В 2012 объявлено начало операционной деятельности совместного предприятия с равным участием сторон между Mitsui & Co и группой компаний СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица.

ООО "СОЛЛЕРС-БУССАН" с 2013 года осуществляет выпуск пассажирских автомобилей Toyota LC Prado во Владивостоке.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** в СП составил **15 890 тыс. руб.** и был произведен в 2012г.

ЗАО «СОЛЛЕРС-ИСУЗУ» (бывшее ЗАО «СЕВЕРСТАЛЬАВТО-ИСУЗУ») - первое российско-японское совместное предприятие по производству и продаже коммерческих автомобилей, основанное компаниями ОАО «СОЛЛЕРС» и Isuzu Motors Limited. Акционерами СП являются ОАО «СОЛЛЕРС», которому принадлежит 50% в уставном капитале предприятия; доля Isuzu Motors Limited составляет 45%, еще 5% акций СП принадлежит компании Sojitz – японскому торговому дому, который осуществляет финансирование проекта. ЗАО «СОЛЛЕРС-ИСУЗУ» выпускает в России шасси ISUZU N-серии грузоподъемностью от 1,5 до 6,6 тонны и шасси F-серии в грузоподъемностью от 8 до 12,5 тонн.

Вклад **ОАО «СОЛЛЕРС»** в СП составил **274 841 тыс. руб.**

ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» основано в 2008 году как дочерняя структура ОАО «СОЛЛЕРС». С декабря 2010 года совладельцем компании с долей 50% от уставного капитала стал ООО ИКБ «Совкомбанк». Участие банка в развитии компании дало возможность совершенствовать лизинговые продукты, предоставлять более выгодные условия финансирования и работать над повышением качества обслуживания клиентов.

На сегодняшний день ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» входит в число ведущих лизинговых компаний России по розничному автолизингу. Компания активно развивает лизинговые продукты, предлагая клиентам услуги по финансовому и операционному лизингу автотранспорта и спецтехники большинства представленных на Российском рынке брендов.

Вклад ОАО «СОЛЛЕРС» в СП составил **210 002 тыс. руб.**

13. СУЩЕСТВЕННЫЕ СПОСОБЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом на основании данных бухгалтерского учета, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, за исключением активов и обязательств, по которым, в соответствии с действующим законодательством установлен иной порядок оценки.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю Центрального Банка Российской Федерации, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и средства в расчетах отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2014 года. Курсы валют составили на эту дату 56, 2584 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2013 года – 32, 7292 руб.), 68, 3427 руб. за 1 евро (31 декабря 2013 года – 44, 9699 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты, как прочие расходы и доходы.

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. В составе нематериальных активов числится товарный знак СОЛЛЕРС, амортизация по которому начисляется линейным способом.

Основные средства

В составе основных средств отражены: сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь другие виды основных средств.

Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию отражаются как незавершенные капитальные вложения. Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе отражаются по фактическим затратам в аналитике объектов внеоборотных активов.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость объектов основных средств, включаются также фактические затраты Общества на доставку объектов и приведение их в состояние пригодное для использования.

Стоимость основных средств Общества погашается путем начисления амортизации.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Активы, предназначенные для использования в процессе производства продукции (оказания услуг, выполнения работ), включаются в состав основных средств в момент готовности к эксплуатации после приведения их в состояние, пригодное для использования.

Начисление амортизации производится ежемесячно линейным способом, исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации.

По объектам основных средств норма амортизации исчисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств установлен в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и убытки от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Долгосрчные финансовые вложения

В состав долгосрочных финансовых вложений относятся вклады в уставный капитал других компаний. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение.

Основными дочерними компаниями Общества являются ОАО «УАЗ», ООО «ДЦ Сан Йонг».

Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности

В состав сырья, материалов и других аналогичных ценностей входят материалы, необходимые для деятельности Общества. Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов в производство (на управленческие нужды) их оценка производится по средней себестоимости

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные вперед платежи лицензии ПО и т.п.), отражены как расходы будущих периодов и списываются равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Краткосрочные финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений включены займы, выданные другим организациям. Финансовые вложения оценены по их первоначальной стоимости.

Денежные средства и эквиваленты

К денежным эквивалентам, Общество относит финансовые вложения, подлежащие погашению в течение 3-х месяцев с даты приобретения, а именно: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, банковские высоколиквидные бумаги (векселя).

Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала в учете и отчетности соответствует установленной величине в уставе Общества. В составе добавочного капитала отражены суммы, полученные сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход Общества)

Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с принципом начислений и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Себестоимость

В составе себестоимости отражены расходы по аренде площадей сдаваемых в субаренду, расходы по договорам управления дистрибуцией.

Управленческие расходы

В составе управленческих расходов отражены расходы для нужд управления, которые в свою очередь списываются на счет «Продажи».

14. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА ХОЗЯЙСТВЕННУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

14.1 Отложенные налоговые активы

В соответствии с Учетной политикой Общества отложенные налоговые активы и обязательства показываются в бухгалтерском балансе свернуто (по коду 1160 бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	На 31.12.2013г. Сумма, тыс.руб	На 31.12.2014г. Сумма, тыс.руб	бух. Счет
ОНА	165 271	211 818	09
в том числе:			
Отложенные налоговые активы сформированные в связи с различиями в признании выбытия основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	513	756	

Оценочные обязательства и резервы	21 277	21 200	
Убытки прошлых лет	143 481	189 862	
ОНО	(863)	(1 196)	77
в том числе:			
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	(863)	(1 181)	
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании курсовых разниц в условных единицах в налоговом и бухгалтерском учете		(15)	
Итого сальдо свернутое	164 408	210 622	

14.2 Прочие оборотные активы

По коду 1260 бухгалтерского баланса:

по состоянию на 31.12.2013г. - отражены суммы НДС оплаченные в качестве налогового агента, но не возмещенные на конец отчетного периода в сумме 101 тыс. руб. и prepaid расходы 3 573 тыс.руб

по состоянию на 31.12.2014г. - отражены суммы НДС оплаченные в качестве налогового агента, но не возмещенные на конец отчетного периода в сумме 62 тыс. руб. и расходы по страхованию и приобретению сертификатов – 2 943 тыс.руб, консультационные услуги – 26 672 тыс. руб.,

На забалансовом счете учтены неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности в сумме 10 944 тыс.руб.

14.3 Информация по сегментам

Выручка от продажи

Деление по территориальной принадлежности:

(по коду 2110 отчета о финансовых результатах):

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Выручка ГК	980 581	1 930 744
Ульяновский Филиал	75 958	0
Итого	1 056 539	1 930 744

Выручка по видам деятельности

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Услуги по агентским договорам по закупочной деятельности	75 958	0
Сдача имущества в субаренду	10 665	1 222
Оказание прочих услуг	9 916	9 522
Оказание услуг по управлению	960 000	1 920 000
Итого	1 056 539	1 930 744

14.4 Себестоимость проданных товаров, услуг

(по коду 2120 отчета о финансовых результатах)

По территориальному признаку

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
себестоимость ГК	134 419	1 605 435
себестоимость УФ	38 374	69 193
Итого	172 793	1 674 628

По видам деятельности

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Сдача имущества в аренду	10 629	1 216
Оказание услуг по управлению	162 164	1 673 412
Итого	172 164	1 674 628

14.5 Дополнительные расшифровки статей отчета о финансовых результатах

Прочие доходы

(по коду 2320 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Проценты к получению	9 913	44 528
Итого	9 913	44 528

(по коду 2340 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Доход от продажи ценных бумаг, паев, вкладов в УК	2 737 788	4 738
Доходы от переоценки финансовых вложений	56 270	559 209
Прочие доходы	7 506	2 520
Восстановление резервов	254	666
Списание кредиторской задолженности	306	77
Курсовые разницы в т.ч. УЕ	3 022	1 280
Доходы от продажи имущественных прав	18	0
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	117	52
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	198 123	0
Безвозмездная финансовая помощь	297 338	0
Итого	3 300 742	568 542

Прочие расходы

(по коду 2330 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
---------------------	--------------------------------	--------------------------------

Проценты к уплате	498 886	373 500
Итого	498 886	373 500

(по коду 2350 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Расходы от продажи имущественных прав	18	0
Курсовые разницы	3 144	144
Штрафы на нарушение условий договоров	1 401	643
Расходы от переоценки финансовых вложений	395 789	32 664
Расходы на проведение собраний акционеров, совета директоров и ведение реестра акционеров	94 901	66 465
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	199 041	45
Расходы от продажи ценных бумаг	3 635 414	27
Создание резервов	666	10 806
Прочие	106 700	281 951
Итого	4 437 074	392 745

14.6 Налог на прибыль

В течение 2013-2014 годов налогооблагаемая прибыль Общества облагалась налогом по ставке 20%. По данным бухгалтерского учета за 2013 год, бухгалтерская прибыль составила 1 785 791 тыс. рублей. Налоговая прибыль за 2013 год составила – 1 630 021 тыс. рублей. Налог на прибыль не начислен в связи с использованием Обществом права, уменьшить налоговую базу текущего отчетного периода на сумму полученного убытка за прошлые периоды. По данным бухгалтерского учета за 2014 год, бухгалтерская прибыль составляет 2 997 093 тыс. рублей. Налоговый убыток за 2014 год составил – 233 101 тыс. рублей.

14.7 Расшифровка кодов 2430 и 2450 отчета о финансовых результатах

Показатель	За 2013 год Сумма, тыс руб.	За 2014 год Сумма, тыс руб.
Строка 2450 ОНА в том числе:	(340 851)	46 783
Отложенные налоговые активы сформированные в связи с различиями в признании выбытия основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	392	243

Расходы будущих периодов (убытки)	(326 001)	46 381
Оценочные обязательства и резервы	(15 242)	(77)
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	0	236
Строка 2430 ОНО в том числе	78	(333)
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	78	(318)
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании курсовых разниц в условных единицах в налоговом и бухгалтерском учете	0	(15)

По коду 2520 отчета о финансовых результатах за 2013 год отражены операции:

- присоединение к нераспределенной прибыли
невостребованных дивидендов за 2007г. – 11 174 тыс. руб.;
- распределение дивидендов за 2012г. - (1 799 869) тыс. руб.;
- пересчет отложенных налоговых активов и обязательств - (20 918) тыс. руб.

По коду 2520 отчета о финансовых результатах за 2014 год отражены операции:

- присоединение к нераспределенной прибыли
невостребованных дивидендов за 2008г. – 5 092 тыс. руб.;
- распределение дивидендов за 2012г. - (1 799 869) тыс. руб.;
- пересчет отложенных налоговых активов и обязательств - (236) тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составляет:

Показатель	За 2013 год	За 2014 год
Чистая прибыль (тыс. руб.)	(23 822)	1 202 080
Количество акций в обращении (шт.)	34 270 159	34 270 159
Базовая прибыль (Убыток) на акцию (тыс. руб.)	-	0,035076

В отчетном году Общество своевременно и в полном объеме исполняло свои обязательства по текущим платежам в бюджет. Руководство Общества считает, что такие обязательства будут исполняться и в дальнейшем.

Информация о связанных сторонах, исполнительный, контролирующий орган Общества, Ревизор Общества, Выплаты членам совета директоров и менеджменту Общества, суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков); величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта; полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация; суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.

Информация размещена на официальном сайте ОАО «СОЛЛЕРС»: sollers-auto.com и раскрыта в ежеквартальном отчете эмитента.

Генеральный директор

В.А. Швецов

Главный бухгалтер

Л.В. Афанасьева