

**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «БИЗНЕС-ПАРТНЕР»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«МАСЛОСЫРБАЗА «ЧУВАШСКАЯ»**

за 2012 год

**Чебоксары
2013**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: Акционерам открытого акционерного общества «Маслосырбаза «Чувашская» и иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование: Открытое акционерное общество «Маслосырбаза «Чувашская»

Государственный регистрационный номер: Основной государственный регистрационный номер 1022100967085

Место нахождения: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пр. Мира, д.3

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ:

Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Аудиторская компания «Бизнес-партнер»

Государственный регистрационный номер: Основной государственный регистрационный номер 1022101270542

Место нахождения: 428003, Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д. 12

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация: СОА НП «Московская Аудиторская Палата»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр аудиторов и аудиторских организаций СОА НП «МоАП» (ОРНЗ) 10203005035

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Маслосырбаза «Чувашская», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- Отчета об изменениях капитала за 2012 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2012 год;
- Пояснений.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Маслосырбаза «Чувашская» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель:
Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания
«Бизнес-партнер»

13 мая 2013 года



Л.В. Прохорова

Л.В. Прохорова

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.

Организация Открытое акционерное общество "Маслосырбаза"Чувашская"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство мороженого и сыра плавленного

Организационно-правовая форма

форма собственности

открытое акционерное общество

смешанная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

428024, Чувашская - Чувашия Респ, Чебоксары г, Мира пр-кт, д. 3

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2012

05040731

2127010300\212701001

15.52

47

42

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	37	45	43
	в том числе:				
1.1	Нематериальные активы в организации	11101	23	33	43
1.5	Приобретение нематериальных активов	11102	14	12	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	24423	25798	27648
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	24331	25711	18460
2.2	Оборудование к установке	11502	87	87	87
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	5	-	11
	Основные средства на балансе лизингополучателя	11504	-	-	9090
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
15	Отложенные налоговые активы	1180	3932	5004	4233
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28392	30847	31924

Принято ИФНС России по г. Чебоксары
Ф.И.О. Григорьева А.И.
(подпись)

29.03.13

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4	Запасы	1210	16192	26810	17932
	в том числе:				
	Материалы	12101	9052	9918	8937
	Товары	12102	533	40	70
	Готовая продукция	12103	4354	12686	7583
	Основное производство	12104	-	211	108
	Полуфабрикаты собственного производства	12105	2253	3952	1231
	Животные	12106	-	3	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	182	171	534
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	26	15	378
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	156	156	156
5,16	Дебиторская задолженность	1230	12818	14631	13954
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2908	3477	3662
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7496	7803	7480
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2	2	2
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	285	19	195
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	2127	3330	2615
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	356	172	256
	в том числе:				
	Касса организации	12501	50	-	6
	Расчетные счета	12502	239	171	207
	Прочие специальные счета	12503	1	1	-
	Переводы в пути	12504	66	-	43
25	Прочие оборотные активы	1260	1698	1089	884
	Итого по разделу II	1200	31246	42873	33560
	БАЛАНС	1600	59638	73720	65484

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
14	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	83	83	83
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
14	Переоценка внеоборотных активов	1340	10357	10405	10406
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
14	Резервный капитал	1360	13	13	13
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	13	13	13
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4383)	(4629)	(3823)
	Итого по разделу III	1300	6070	5872	6679
5,18	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	42580	39550	3888
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	1288
	Долгосрочные займы	14102	42580	39550	2600
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2024	1971	1763
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	2366
	в том числе:				
	Обязательства по договору лизинга	14501	-	-	2366
	Итого по разделу IV	1400	44604	41521	8017
5,18	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	238	9997	37860
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	128	9860	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	37750
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	28	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	1
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	103
	Проценты по долгосрочным займам	15106	110	109	6
5,17	Кредиторская задолженность	1520	6884	16330	12928
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2040	7224	7175
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	364	108	101
25	Расчеты по налогам и сборам	15203	723	2311	2656
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	741	2231	1003
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1970	2162	1631
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1046	2294	362
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1842	-	-
	в том числе:				
	резерв на оплату отпусков	15401	1842	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8964	26327	50788
	БАЛАНС	1700	59638	73720	65484

Руководитель

Романов Антон
Владиславович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Архипова Ирина
Константиновна

(расшифровка подписи)

20 Марта 2013 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Маслосырбаза"Чувашская" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство мороженого и сыра плавленного

Организационно-правовая форма форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2012
05040731		
ИНН 2127010300\212701001		
по ОКВЭД 15.52		
47	42	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
19	Выручка	2110	195656	202776
6,20	Себестоимость продаж	2120	(153341)	(164335)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	42315	38441
20	Коммерческие расходы	2210	(30722)	(29465)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11593	8976
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	96	-
18	Проценты к уплате	2330	(5183)	(4783)
19	Прочие доходы	2340	2850	3496
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	120	306
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	1466	1480
	Доходы по активам, переданным в пользование	23403	571	514
	Возмещение убытков к получению	23404	84	236
	Иные прочие доходы	23405	609	960
20	Прочие расходы	2350	(7424)	(8949)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1)	(16)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(1874)	(1279)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23503	(123)	(169)
7	Отчисление в оценочные резервы	23504	(1563)	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23505	(1723)	(593)
	Иные прочие расходы	23506	(2140)	(6892)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1932	(1260)
21	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1029)	(238)
21	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(54)	(208)
21	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1072)	771
25	Прочее	2460	(608)	(110)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	198	(807)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	198	(807)
12	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
12	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Романов Антон
Владиславович**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**Архипова Ирина
Константиновна**
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Маслосырбаза"Чувашская"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство мороженого и сыра плавленого
Организационно-правовая форма форма собственности
открытое акционерное общество
Единица измерения тыс руб

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2012	12	31
05040731		
2127010300\212701001		
15.52		
47	42	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3100	83	-	10406	13	(3823)	6679
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(807)	(807)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(807)	(807)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1)	-	1	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	83	-	10405	13	(4629)	5872
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	198	198
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	198	198
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(48)	-	48	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	83	-	10357	13	(4383)	6070

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	6070	5872	6679

Руководитель

(подпись)

Романов Антон Владиславович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Архипова Ирина

Константиновна

(расшифровка подписи)

20 Марта 2013 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Маслосырбаза" Чувашская

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство мороженого и сыра плавленного

Организационно - правовая форма форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2012	12	31
05040731		
2127010300\212701001		
15.52		
47		42
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	191837	188996
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	190803	184170
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	110	151
прочие поступления	4119	924	4675
Платежи - всего	4120	(178530)	(190729)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(103268)	(124555)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38277)	(38224)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5203)	(4756)
налоги, сборы, прочие обязательные платежи	4125	(28580)	(17600)
прочие платежи	4129	(3202)	(5594)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13307	(1733)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	131	144
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	125	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	6	144
Платежи - всего	4220	(4772)	(4262)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4772)	(4262)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4641)	(4118)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	21990	12489
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	21990	12489
Платежи - всего	4320	(30472)	(6722)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(30472)	(4717)
погашение обязательств по финансовой аренде		-	(2005)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8482)	5767
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	184	(84)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	172	256
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	356	172
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

20 Марта 2013 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Главный бухгалтер

Архипова Ирина
Константиновна

(расшифровка подписи)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанная на расходы за период
						Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2011 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2012 г.	12	2	-	-	14
	5190	3а 2011 г.	12	-	-	-	12
в том числе:							
разработка товарного знака	5181	3а 2012 г.	12	2	-	-	14
	5191	3а 2011 г.	12	-	-	-	12

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2012 г.	79141	53430	4773	1151	1111	5872	-	58917
в том числе:	5210	3а 2011 г.	76401	48851	4255	1515	1506	6085	-	53430
здания, сооружения	5201	3а 2012 г.	14204	9030	-	-	-	-	-	-
	5211	3а 2011 г.	14204	8663	-	-	-	352	-	9382
земельные участки	5202	3а 2012 г.	2338	-	-	-	-	367	-	9030
	5212	3а 2011 г.	2338	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудования	5203	3а 2012 г.	55037	39280	4773	760	720	5295	-	44190
	5213	3а 2011 г.	54269	35329	2003	1235	1226	5177	-	39280
транспортные средства	5204	3а 2012 г.	6677	4351	-	391	391	189	-	4540
	5214	3а 2011 г.	4699	4143	2252	274	274	482	-	4351
другие виды основных средств	5205	3а 2012 г.	885	769	-	-	-	36	-	885
	5215	3а 2011 г.	891	716	-	6	6	59	-	805
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	769
	5230	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2012 г.	87	3804	-	3799	92
в том числе:	5250	3а 2011 г.	98	4258	11	4258	87
оборудование к установке	5241	3а 2012 г.	87	-	-	-	87
	5251	3а 2011 г.	87	-	-	-	87
приобретение объектов основных средств	5242	3а 2012 г.	-	3804	-	3799	5
	5252	3а 2011 г.	11	4258	11	4258	-

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств, по которым в соответствии с требованиями нормативных документов амортизация не начисляется, на конец отчетного периода включает в себя основные средства, имеющие износ 100 % в сумме 26827 тыс. рублей (на 31.12.2011 - 22039 тыс. рублей).

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств, по которым в соответствии с требованиями нормативных документов амортизация не начисляется, на конец отчетного периода включает в себя также стоимость принадлежащих на праве собственности земельных участков в сумме 2338 тыс. рублей.

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

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1063	-
в том числе:			
машины и оборудования	5261	1063	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1193	3725	5415
в том числе в залоге:	5287	1175	3576	4982
- земельные участки	5288	1175	1896	1175
- здания	5289	-	1680	-
- машины и оборудование	5290	-	-	3597
- транспорт	5291	-	-	210
основные средства, переданные в пользование	5292	18	149	433
- машины и оборудование	5293	18	149	433

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Себестоимость					
Запасы - всего	5400	3а 2012 г.	26810	-	150842	(161460)	-	-	-	X	16192	-
	5420	3а 2011 г.	17932	-	183896	(175018)	-	-	-	X	26810	-
в том числе:												
сырье и материалы	5401	3а 2012 г.	9918	-	75339	(7320)	-	-	-	(68885)	9052	-
	5421	3а 2011 г.	8937	-	110104	(10440)	-	-	-	(98683)	9918	-
животные	5402	3а 2012 г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
	5422	3а 2011 г.	3	-	3	(3)	-	-	-	-	3	-
затраты в незавершенном производстве	5403	3а 2012 г.	211	-	68788	-	-	-	-	(68999)	-	-
	5423	3а 2011 г.	108	-	71237	-	-	-	-	(71134)	211	-
полуфабрикаты собственного производства	5404	3а 2012 г.	3952	-	-	(56)	-	-	-	(1643)	2253	-
	5424	3а 2011 г.	1231	-	-	(39)	-	-	-	2760	3952	-
готовая продукция	5405	3а 2012 г.	12686	-	-	(147724)	-	-	-	139392	4354	-
	5425	3а 2011 г.	7583	-	-	(161954)	-	-	-	167057	12686	-
товары	5406	3а 2012 г.	40	-	6715	(6357)	-	-	-	135	533	-
	5426	3а 2011 г.	70	-	2552	(2582)	-	-	-	-	40	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия материальных ценностей, рыночная стоимость которых в конце года оказалась бы ниже фактических затрат на приобретение.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5502	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	3а 2012 г.	14631	-	245906	80	244515	1722	-	-	1563
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5530	3а 2011 г.	13954	-	257004	245	255979	593	-	-	1563
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 2012 г.	3477	-	13253	-	13133	250	-	-	440
Расчеты по налогам и сборам	5531	3а 2011 г.	3662	-	9258	-	9226	217	-	-	3477
Расчеты по социальному страхованию	5512	3а 2012 г.	7803	-	216432	-	215528	1181	-	-	7526
Расчеты с подотчетными лицами	5532	3а 2011 г.	7480	-	226316	-	225628	365	-	-	7803
Расчеты с прочими дебиторами	5513	3а 2012 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
Итого	5533	3а 2011 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5514	3а 2012 г.	19	-	354	-	88	285	-	-	1093
	5534	3а 2011 г.	195	-	266	-	442	19	-	-	3330
	5515	3а 2012 г.	-	-	498	-	498	-	-	-	14381
	5535	3а 2011 г.	-	-	1130	-	1130	-	-	-	14631
	5516	3а 2012 г.	3330	-	15369	80	15268	291	-	-	3348
	5536	3а 2011 г.	2615	-	20034	245	19553	11	-	-	3477
	5500	3а 2012 г.	14631	-	245906	80	244515	1722	-	-	7526
	5520	3а 2011 г.	13954	-	257004	245	255979	593	-	-	7803

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	7356	5793	10487	10487	7396	7396
в том числе:							
поставщики	5541	1970	1530	3227	3227	217	217
покупатели	5543	3209	3179	5077	5077	5008	5008
прочие дебиторы	5544	2177	1084	2183	2183	2171	2171

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2012 г.	39550	3180	-	(150)	-	42580	
в том числе:	5571	3а 2011 г.	6254	2489	-	(6193)	37000	39550	
кредиты	5552	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	3а 2011 г.	1288	-	-	(1288)	-	-	
займы	5553	3а 2012 г.	39550	3180	-	(150)	-	42580	
	5573	3а 2011 г.	2600	2489	-	(2539)	37000	39550	
обязательства по договору лизинга	5554	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	3а 2011 г.	2366	-	-	(2366)	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2012 г.	26229	238030	5662	(262756)	(7)	7158	
в том числе:	5580	3а 2011 г.	50798	303661	834	(291943)	(121)	26229	
кредиты	5561	3а 2012 г.	9888	176	587	(10523)	-	128	
	5581	3а 2011 г.	-	10000	692	(804)	-	9888	
займы	5562	3а 2012 г.	-	9675	4566	(14131)	-	110	
	5582	3а 2011 г.	37860	-	37	(897)	-	-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	3а 2012 г.	7224	123482	-	(128665)	(1)	2040	
	5583	3а 2011 г.	7175	159492	-	(159352)	(91)	7224	
расчеты с покупателями и заказчиками	5564	3а 2012 г.	119	26658	-	(26371)	(6)	400	
	5584	3а 2011 г.	111	27745	-	(27723)	(14)	119	
расчеты по налогам и сборам	5565	3а 2012 г.	2311	13141	366	(15095)	-	723	
	5585	3а 2011 г.	2656	27701	6	(28052)	-	2311	
расчеты по социальному страхованию	5566	3а 2012 г.	2231	12306	143	(13939)	-	741	
	5586	3а 2011 г.	1003	13242	94	(12108)	-	2231	
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	3а 2012 г.	2162	38087	-	(38279)	-	1970	
	5587	3а 2011 г.	1631	45648	-	(45117)	-	2162	
расчеты с прочими кредиторами	5568	3а 2012 г.	2294	14505	-	(15753)	-	1046	
	5588	3а 2011 г.	362	19833	5	(17890)	(16)	2294	
Итого	5550	3а 2012 г.	65779	241210	5662	(262906)	(7)	49738	
	5570	3а 2011 г.	57052	306150	834	(298136)	(121)	65779	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	337	5711	8530
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	337	3085	6619
расчеты по налогам и сборам	5593	-	1163	1425
расчеты по социальному страхованию	5594	-	1463	486

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Материальные затраты	5610	93172	122511
Расходы на оплату труда	5620	43189	41393
Отчисления на социальные нужды	5630	12172	12350
Амортизация	5640	6217	6095
Прочие затраты	5650	19564	19348
Итого по элементам	5660	174314	201697
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	7897
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	9749	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	184063	193800

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1842	-	-	1842
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	1842	-	-	1842

Оценочные резервы

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные резервы - всего	5700	-	1563	-	-	1563
в том числе:						
резерв по сомнительным долгам	5701	-	1563	-	-	1563

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	2733	7758	10765
в том числе:				
поручительство по кредитам банков	5811	383	606	801
Имущество, переданное в залог	5812	1175	3576	4982
в том числе объекты основных средств	5813	1175	3576	4982

В составе обязательств отражены: размер поручительства по кредитам банка, полученными сотрудниками Общества; остаточная стоимость объектов основных средств, переданных в залог в обеспечение обязательств по договорам займа.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	562	339
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
субсидирование затрат на уплату процентов	5902	562	339
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Возвращено за год
	3а 2012 г.	Получено за год	На конец года
	3а 2011 г.		
	5910	-	-
	5920	-	-

10. Данные об организации

Юридический адрес ОАО «Маслосырбаза «Чувашская» (далее – «Общество»):
Российская Федерация, Чувашская республика, город Чебоксары, проспект Мира, 3

Почтовый адрес Общества:

428024, Российская Федерация, Чувашская республика, город Чебоксары, проспект Мира, 3

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации Калининского района города Чебоксары Чувашской Республики от 01.12.1993 №311/7.

Свидетельство о государственной регистрации серии ОАО № 79.

ОГРН: 1022100967085

Данные об утверждении и регистрации действующей редакции Устава Общества:

Действующая редакция Устава Общества утверждена решением годового общего собрания акционеров 26 апреля 2002 г. Устав зарегистрирован Постановлением Главы Администрации Калининского района г. Чебоксары Чувашской Республики от 30.05.2002 г. №1108.

18.06.2012 года ИФНС России по г. Чебоксары зарегистрированы изменения и дополнения в Устав Общества, утвержденные решением годового собрания акционеров 07.06.2012 г.

Основными видами деятельности Общества в 2012 году оставались производство мороженого, сыра плавленного, творога и творожных продуктов, прочая оптовая торговля.

Среднегодовая численность работающих в Обществе составила 179 чел. (в 2011 г. – 201 чел.).

Единоличный исполнительный орган управления Общества – генеральный директор

Состав органов управления:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

Генеральный директор Общества: Романов Антон Владиславович

Главный бухгалтер Общества: Архипова Ирина Константиновна

11. Характер отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2012 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, других нормативных актов по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н.

12. Сведения об акциях.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2012 года равен 85 515 рублей и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 5501 шт. Все акции полностью оплачены.

На основании Распоряжения ФКЦБ России выпуску обыкновенных именных бездокументарных акций Общества присвоен государственный регистрационный номер 1-02-55308-D.

По состоянию на 31.12.12 Общество не имеет акций, находящихся в собственности и/или выкупленных у акционеров.

Основные держатели акций Общества по состоянию на 31.12.2012 года:

№ п/п	Наименование	Доля в уставном капитале (%)
1	ООО «Прометей»	66,61
2	Министерство имущественных и земельных отношений ЧР	22,12

Базовая прибыль на акцию за 2012 г. составила 0,036 тыс. рублей, за 2011 г. – -0,147 тыс. руб.

В 2012 г. Общество не имело конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

13. Основные элементы учётной политики.

Изменение учётной политики по сравнению с предыдущим годом

В отчетном году в учетную политику Общества изменений, обусловленных требованиями новых нормативных документов по бухгалтерскому учету, не вносилось.

В учетную политику Общества на 2013 год вносятся изменения в части списания общехозяйственных расходов – предусмотрено применение метода «директ-костинг»; в части критериев для признания в составе объектов основных средств некоторого вида оборудования (холодильных прилавков).

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока действия регистрации, указанного в свидетельствах, выданных Федеральной службой по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания отражаются в составе материально-производственных запасов, при этом организуется контроль за их сохранностью и использованием в процессе эксплуатации после списания стоимости.

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств признаются как расходы в том периоде, когда они понесены.

Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости, при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Готовая продукция (в том числе находящаяся на конец отчетного периода на складе), и товары отгруженные оцениваются и отражены в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без учета коммерческих расходов.

Списание готовой продукции в себестоимость продаж осуществляется по средней себестоимости.

14. Капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

	На 31.12.2012		На 31.12.2011		На 31.12.2010	
	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма
Уставный капитал, тыс. руб.	5501	83	5501	83	5501	83

На 31 декабря 2012 года выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 5501 обыкновенной акции номинальной стоимостью 15 (пятнадцать) рублей каждая. Сведения об обращении акций Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года отсутствуют. В течение 2012 года общим собранием акционеров решение о размещении объявленных акций не принималось.

По состоянию на 31 декабря 2012 года в собственности Общества акции Общества отсутствуют. Общее количество акционеров на 31.12.2012 года – 23 (на 31.12.2011 г. – 23). Акции Общества распределены следующим образом:

	На 31.12.2012	
	Количество	%%
Всего владельцы – юридические лица	4881	88,73
Всего владельцы – физические лица	620	11,27
Итого:	5501	100,00

Добавочный капитал Общества сформирован за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке.

В соответствии с Уставом в Обществе создан резервный фонд в размере 16% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного капитала достигла установленного размера, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

15. Резервы предстоящих расходов.

Обществом в отчетном году сформирован резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Резерв сформирован по состоянию на 31.12.12, полностью перенесен на 2013 г.

16. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе уменьшена на величину созданного резерва по сомнительным долгам.

Основные дебиторы Общества:

Наименование контрагента	ИНН	Дата возникновения задолженности	Сумма задолженности		сумма резерва по сомн. долгам
			Общая	в т.ч. просроченная	
ЗАО Агро-Инвест	2127302006	26.12.2012	1 530	1 530	
ООО АМИКО	5262237581	31.12.2012	429	429	
ООО Вурнарский завод СОМ	2104007491	12.04.2010	1 093	1 093	1 093
ООО Вымпел	7723706739	11.08.2010	440	440	440
Данилов А.В.	212100332541	26.12.2012	542	542	
Данилов Е.А.	212101778988	26.12.2012	542	542	
ИП Евдокимов Василий Владимирович	212500146740	29.12.2012	205	242	
ООО ТКП Жемчуг	1215004053	31.12.2012	179	137	
Ильязов Виталий Ринатович	732806076529	24.12.2012	300	300	
Инвестиции и Ресурсы ООО	7704682360	31.12.2010	30	30	30
ИП Касабуцкий Валерий Михайлович	11011259005	31.12.2012	97		
ИП Кузнецова Вера Владимировна	180300107510	24.12.2012	198	198	
ООО Лига-Бузулук	5603015214	29.12.2012	126	126	
ООО ТК Лидер	273053428	25.12.2012	95	95	
ООО Металфрио Солюшинз	3917023903	31.12.2012	984		
ИП Мешкова Ирина Олеговна	213003484815	31.12.2012	279	14	
ЗАО Полюс 2000	2128034102	21.11.2012	493	493	
ООО Продмаркет	2130041481	31.12.2012	132		
ИП Савина Ирина Владимировна	164409764966	25.12.2012	337	337	
ООО Сахарок	2129038290	31.12.2012	92		
ООО Смак-Гурмэ	2128706019	31.12.2012	538	249	
ООО Стандарт	5260272358	31.12.2012	1 019	38	
ИП Тихонов С.Г	210300087639	31.12.2012	144	9	
ООО Шуба	2129053570	31.12.2012	184	88	
ИП Шулаев Алексей Сергеевич	212300016529	31.12.2012	164		
Ядринское райпо	2119000210	31.12.2012	155	136	
Прочие		31.12.2012	4 054	288	
Итого:			14 381	7 356	1563

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, списана на основании акта инвентаризации задолженности на 31 декабря отчетного года с отнесением указанных сумм на прочие расходы.

17. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, списана на основании акта инвентаризации задолженности на 31 декабря отчетного года с отнесением указанных сумм на прочие доходы.

Основные кредиторы Общества:

Наименование контрагента	ИНН	Сумма задолженности		тыс. руб.
		Общая	в т.ч. просроченная	Дата возникновения задолженности
ООО Калинов Мост	5249006257	441		14.12.2012
ИП Михайленко Василий Анатольевич	251108132019	264		06.07.2012
ОАО Тароупаковка	2127007963	624	6	29.12.2012
ООО ИЦит ЧОО	2127312269	163		31.12.2012
Энергосбыт	2128700232	171		31.12.2012
Прочие		377	331	
Итого:		2 040	337	

18. Расходы по займам и кредитам.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам отражена в бухгалтерском балансе отдельно от причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Кредитор	Договор	Срок погашения	обеспечение	Остаток основного долга, тыс.руб.	Проценты к уплате, тыс.руб.
ООО «Кейсистемс»	№1 от 23.01.08	22.10.14	Залог имущества	17000	44
ООО «Кейсистемс»	№20 от 06.11.08	31.12.14	Залог имущества	15000	43
ООО «Кейсистемс»	№45 от 10.09.09	09.11.14	Залог имущества	5000	16
ООО «Кейсистемс»	№67 от 19.03.10	31.07.14	Залог имущества	2400	7
ООО «Кейсистемс»	№1 от 25.01.12	30.09.13	Без залога и поручительства	3180	-
ОАО АКБ «Авангард»	№0139/11-ЗКЛ от 08.12.11	25.01.13	Без залога и поручительства	128	-
Итого:				42708	110

19. Доходы

Выручка от сдачи имущества в аренду отражена в прочих доходах, т.к. не соответствует критерию существенности (менее 5% к общему итогу данных).

Строка «Выручка» Отчета о финансовых результатах (стр. 2110)

	тыс. руб.	
	2012 год	2011 год
Выручка от реализации продукции собственного производства, всего	188136	200166
в том числе от реализации:		
мороженого	175406	174135
сыра плавленого	7969	16062
творожных сырков	3523	8311
творога	1238	1658
Выручка от реализации покупных товаров	7520	2610
Итого:	195656	202776

Строка «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах (строка 2340)

	тыс. руб.	
Виды доходов	2012 год	2011 год
Возврат госпошлины по делам, рассматриваемым в Арбитражных судах	49	54
Списанная в доход кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	7	121
Страховое возмещение	13	210
Доходы от выбытия основных средств и прочих активов	1586	1786
Доходы от сдачи имущества в аренду	92	128
Доходы от услуг по доставке продукции	35	72
Субсидирование затрат на уплату процентов	430	471
Услуги по хранению	479	386
Пени, штрафы, начисленные по хоздоговорам	80	238
Оприходование материалов после демонтажа ОС, излишки, выявленные при инвентаризации	72	
Прочие	7	30
Итого:	2850	3496

20. Расходы

Общехозяйственные расходы в отчетном году признавались полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены, путем ежемесячного списания в полной сумме на себестоимость пропорционально фактической выработке продукции.

Коммерческие расходы, включающие в себя расходы Общества по реализации продукции, товаров ежемесячно относились к расходам по обычным видам деятельности в полном размере.

Строка «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах (стр. 2120)

	2012 год	2011 год
тыс. руб.		
Себестоимость продукции собственного производства, всего	147107	161799
в том числе:		
мороженого	131228	133117
сыра плавленого	10944	17941
творожных сырков и масс	4451	9526
творога	484	1215
Себестоимость прочих товаров, работ, услуг	6234	2536
Итого:	153341	164335

Строка «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах (стр. 2210)

Статья расходов	2012 год	2011 год
тыс. руб.		
Амортизация основных средств	168	354
Материальные расходы	458	995
в том числе: холодильные прилавки	19	392
Заработная плата с отчислениями, резерв на отпуск	10881	9695
Прочие расходы на персонал (обучение, профмедосмотры и пр.)	49	-
Реклама, акции по продвижению продукции, участие в выставках	550	1133
Транспортные расходы	11481	11949
в том числе: собственный транспорт	6399	4660
наемный	5082	7289
Командировочные расходы	100	341
Услуги по продвижению продукции, бонусы и премии покупателям	6737	4857
Страхование грузов	9	62
Услуги связи, передачи данных	116	-
Содержание контрольно-кассовой техники	129	-
Прочие расходы	44	79
Итого:	30722	29465

Строка «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах (стр. 2350 № 2)

Виды расходов	2012 год	2011 год
тыс. руб.		
Административные, представительские расходы и прочие, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль	213	511
Госпошлина по делам, рассматриваемым в Арбитражных судах	93	90
Добровольное страхование имущества	68	114
Ежегодный взнос за членство в Союзе мороженщиков	15	85
Задолженность неплатежеспособных дебиторов, списанная в убыток	1723	593
Резерв по сомнительным долгам	1563	
Материальная помощь, единовременные премии из прибыли, подарки, компенсация стоимости питания	381	1312
Налоги	585	443
Премия ко Дню образования предприятия	-	2617
Расходы по имуществу, переданному в аренду	90	102
Расходы, связанные с выбытием основных средств и прочих активов	2121	1285
Списание этикета, не соответствующего действующему законодательству	30	886
Спонсорская помощь	28	26
Страхование имущества, переданного в залог	-	64
Услуги банка	328	536
Прочие	186	242
Итого:	7424	8949

21. Расчеты по налогу на прибыль.

Отложенные налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 386 тыс. рублей (в 2011 году сумма условного дохода по налогу на прибыль составила 252 тыс. рублей).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1029 тыс. рублей (2011 год – 238 тыс. рублей).

В постоянные разницы включены:

- расходы, не учитываемые в целях налогообложения на основании статьи 270 НК РФ – 321 тыс. рублей;
- разница в себестоимости реализованной продукции – 692 тыс. руб.
- прочие разницы – 16 тыс. рублей

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила - 54 тыс. рублей (2011 год – 208 тыс. рублей), в том числе возникших в отчетном году – 1270 тыс. рублей (2011 год – 1588 тыс. рублей) и погашенных в отчетном году – 1216 тыс. рублей (2011 год – 1380 тыс. рублей).

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и при налогообложении сумм стоимости спецодежды, лизинговых платежей, сумм начисленной амортизации по объектам основных средств. На увеличение налога на прибыль списаны разницы, возникшие в связи с отражением расходов на создание резерва по сомнительным долгам.

В отчетном году в уменьшение прибыли отчетного года были списаны отложенные налоговые активы в сумме 1072 тыс. рублей по реализованным в прошлые годы с убытком объектам основных средств и по непокрытым убыткам прошлых годов.

Отложенные налоговые активы и обязательства (строки №№ 1180 и 1420 Бухгалтерского баланса)

	тыс. руб.		
	на 31.12.12	на 31.12.11	на 31.12.10
Отложенные налоговые активы - всего	3932	5004	4233
в том числе:			
ОНА по основным средствам, проданным с убытком	149	155	160
ОНА по убыткам прошлых лет	3782	4849	4073
Отложенные налоговые обязательства - всего	2024	1971	1763
в том числе:			
ОНО с разницы в списании спецодежды	5	6	8
ОНО с разницы в остаточной стоимости основных средств, приобретенным по договорам лизинга	1131	1542	1524
ОНО с разницы в остаточной стоимости основных средств	585	423	231
ОНО с величины резерва по сомнительным долгам	304	-	-

22. Государственная помощь.

В 2012 году Обществом получены субсидии из бюджета на возмещение части затрат по уплате процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях в сумме 562 тыс. рублей (в 2011 г. – 339 тыс. руб.), в том числе из федерального бюджета - 450 тыс. руб. (в 2011 г. – 271 тыс. руб.), из бюджета Чувашской Республики – 112 тыс. рублей (в 2011 г. – 68 тыс. рублей).

23. Информация о связанных сторонах.

В отчетном периоде Общество операций с юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние (связанными сторонами) не проводило.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

Размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных управленческому персоналу в 2012 году составил 6408 тыс. руб., в том числе оплата труда – 5585 тыс. руб., начисленные на нее обязательные

страховые взносы – 823 тыс. рублей (в 2011 г. – 6320 тыс. руб., в т.ч. оплата труда – 6005 тыс. руб., страховые взносы – 315 тыс. руб.)

Размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества в 2012 г. составил 5223 тыс. рублей, в т.ч. оплата труда – 4664 тыс. рублей, обязательные страховые взносы – 569 тыс. рублей. (в 2011 г. – 4662 тыс. руб., в т.ч. оплата труда – 4505, страховые взносы – 157 тыс. руб.)

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в отчетном году не начислялись и не выплачивались.

Вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров Общества в отчетном году не выплачивались.

Аффилированные лица Общества

№ 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.	Богданова Нелли Палладьевна	г. Чебоксары	Член совета директоров	02.06.2011 г.	-	-
2.	Архипова Ирина Константиновна	г. Чебоксары	Член совета директоров	29.05.2009 г.	-	-
3.	Радаева Галина Евгеньевна	г. Чебоксары	Член совета директоров	14.09.2012 г.	-	-
4.	Вовкушевский Игорь Николаевич	г. Чебоксары	Член совета директоров (председатель)	03.06.2010 г.	-	-
5.	Романов Антон Владиславович	г. Чебоксары	Единоличный исполнительный орган, член совета директоров	29.05.2009 г.	8,62	8,62
6.	Маркова Елена Владимировна	г. Чебоксары	Член совета директоров	18.11.2011 г.	-	-
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Прометей»	г. Чебоксары	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций общества	03.07.2002 г.	66,6	66,6
8.	Романов Максим Владиславович	г. Чебоксары	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное ЮЛ	22.05.2007 г.	-	-

В отчетном году операций с аффилированными лицами Общество не проводило.

24. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

На отчетную дату у Общества отсутствуют предъявленные претензии или санкции других юридических или физических лиц, которые бы рассматривались руководством Общества как возможные к предъявлению (применению), предъявление (применение) которых может оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества у Общества отсутствуют.

Разногласия с налоговыми органами

Общество не имеет неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет или по отдельным решениям налоговых органов.

25. Прочие статьи отчетности.

По строке 1260 баланса отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится в течение отчетного года на издержки производства или другие источники в зависимости от характера по мере наступления периода, к которому они относятся.

	тыс. руб.		
	На 31.12.12	На 31.12.11	На 31.12.10
Расходы на страхование автотранспорта	112	144	81
Страхование имущества	-	23	42
Добровольное страхование имущества	20	36	40
Расходы по промбезопасности опасного производства	323	443	230
Расходы на разработку проектов нормативов отходов и выбросов, санитарно-защитной зоны	72	136	200
Расходы на добровольное медицинское страхование сотрудников	418	279	100
Лицензии на неисключительные права, программные продукты	747	-	-
Прочие	6	28	191
Итого:	1698	1089	884

Налоги

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на конец отчетного периода составила 723 тыс. рублей (31.12.2011 – 2311 тыс. рублей), в том числе:

- налог на добавленную стоимость – 117 тыс. рублей (31.12.2011 – 529 тыс. рублей);
- налог на доходы физических лиц – 394 тыс. рублей (31.12.2011 – 1548 тыс. рублей);
- земельный налог – 64 тыс. рублей (31.12.2011 – 64 тыс. рублей);
- налог на имущество – 122 тыс. рублей (31.12.2011 – 135 тыс. рублей);
- прочие налоги и сборы – 26 тыс. рублей (31.12.2011 – 35 тыс. рублей).

Просроченная задолженность отсутствует.

Прочие платежи из прибыли (стр. 2460 формы № 2)

	тыс. руб.	
Виды платежей	2012 год	2011 год
Пени и штрафы по налогам и прочим обязательным платежам	508	100
Штраф за нарушение требований неналогового законодательства	100	10
Итого:	608	110

26. Дополнительная информация.

Информация об экологической деятельности и наличии экологических обязательств.

В рамках осуществления деятельности, направленной на снижение и ликвидацию отрицательного воздействия на окружающую природную среду, сохранение, улучшение и рациональное использование природных ресурсов, уменьшение последствий негативного воздействия на окружающую среду и предотвращение изменения климата, Общество в 2012 г. понесло следующие расходы, отраженные в составе расходов по текущей деятельности:

- затраты на утилизацию опасных отходов – 9 тыс. руб.;
- затраты на вывоз ТБО – 80 тыс. руб.,
- платежи за сброс загрязняющих веществ в сточные воды – 242 тыс. руб.,
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 72 тыс. руб.

В период 2008-2010 г. были оплачены расходы за разработку проектов нормативов вредных выбросов в окружающую среду, образования отходов, санитарно-защитной зоны. Общая сумма затрат составила 300 тыс. руб. Проекты действительны в течение пяти последующих лет, поэтому учтены Обществом в составе расходов будущих периодов. В составе расходов по текущей деятельности в отчетном году списано 72 тыс. руб.

События после отчетной даты

С февраля 2013 года Обществом прекращена деятельность, связанная с производством и реализацией сыров плавленых, творога и творожных продуктов. В связи с этим объекты основных

Другие факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют.

Главный бухгалтер

И.К. Архипова

20 марта 2023.

Пронумеровано, пронумеровано,
скреплено печатью

27 (двадцать семь) листов

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания
«Бизнес-партнер»

Л.В. Прохорова

