



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 2 5 0 1 4

Субъект Российской Федерации (код) 7 2

Район

Город Т Ю М Е Н Ь Г

Населеный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) Н О В А Т О Р О В У Л

Номер дома (владения) 1 2

Номер корпуса (строения)

Номер офиса



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5100	Нематериальные активы	1110	54	58	87
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
5200	Основные средства	1130	79878	90174	107857
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1150	182	184	184
-	Отложенные налоговые активы	1160	204	595	783
-	Прочие внеоборотные активы	1170	25824	28769	26794
-	Итого по разделу I	1100	106142	119780	135705
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	130736	105557	63053
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	42	31	5
5510	Дебиторская задолженность	1230	105957	101501	42727
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2059	625	45747
-	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
-	Итого по разделу II	1200	238794	207714	151532
-	БАЛАНС	1600	344936	327494	287237



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	76	76	76
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	27063	28543	31945
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	32545	32545	32545
-	Резервный капитал	1360	11	11	11
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	134723	160905	134960
-	Итого по разделу III	1300	194418	222080	199537
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5552	Заемные средства	1410	31666	0	0
5553	Отложенные налоговые обязательства	1420	3134	3396	2269
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
5551	Итого по разделу IV	1400	34800	3396	2269



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5567	Заемные средства	1510	57285	52820	61969
-	Кредиторская задолженность	1520	54220	45312	21152
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	4213	3886	2310
-	Итого по разделу V	1500	115718	102018	85431
-	БАЛАНС	1700	344936	327494	287237

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 6

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101	-	-	-
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Основные средства (стр. 1130), в том числе:					
		11301	-	-	-
		11302	-	-	-
		11303	-	-	-
Доходные вложения (стр. 1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:					
		11501	-	-	-
		11502	-	-	-
		11503	-	-	-
		11504	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:					
		11651	-	-	-
		11652	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1170), в том числе:					
5240	незавершенное строительство	11701	911	1556	939
	расходы будущих периодов со сроком списания более 1 года	11702	24913	27213	25855
		11703	-	-	-



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса*Лист представляется при наличии расшифровок*

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
5401	сырье, материалы, комплектующие	12101	79324	68468	41225
5402	затраты в незавершенном производстве	12102	19737	9568	8533
5403	готовая продукция и товары для перепродаж	12103	22827	22219	10197
5404	прочие запасы	12104	8848	5302	3098
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
5511	покупатели и заказчики	12301	83539	85580	22917
5512	поставщики по выданным авансам	12302	19719	12597	14873
5513	прочие дебиторы	12303	2699	3324	4937
		12304	-	-	-
		12305	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:					
		12401	-	-	-
		12402	-	-	-
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
		12501	-	-	-
		12502	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
		12601	-	-	-
		12602	-	-	-
		12603	-	-	-



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 9

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
5561	поставщики и подрядчики	15201	26048	18560	5646
5562	задолженность перед персоналом организации	15202	6520	6005	3563
5563	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	3059	2243	886
5564	задолженность по налогам и сборам	15204	6420	13372	5269
5565	задолженность перед участниками по выплате доходов	15205	2197	1494	1471
5566	авансы полученные от покупателей и заказчиков	15206	9790	3415	4128
5568	прочие кредиторы	15207	186	223	189
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
	резервы предстоящих расходов	15501	4152	3838	2224
	прочие		61	48	86



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 0

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	502119	381827
5600	Себестоимость продаж	2120	(353481)	(257319)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	148638	124508
-	Коммерческие расходы	2210	(5347)	(4322)
5600	Управленческие расходы	2220	(106231)	(83776)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	37060	36410
-	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
-	Проценты к получению	2320	140	0
-	Проценты к уплате	2330	(5687)	(4861)
-	Прочие доходы	2340	2103	32063
-	Прочие расходы	2350	(27083)	(29024)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6533	34588
-	Текущий налог на прибыль	2410	(3853)	(8334)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2675	2849
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	262	(1126)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(391)	(307)
-	Прочее	2460	(34)	0
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	2517	24821
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 ³	2500	2517	24821
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 1

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	готовая продукция	21101	476022	354797
	услуги	21102	24706	25644
	товарооборот		1391	1366
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	готовая продукция	21201	(341725)	(245238)
	услуги	21202	(10424)	(10817)
	товарооборот		(1332)	(1264)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001	-	-
		21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001	-	-
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201	-	-
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401	-	-
		23402	-	-
		23403	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
		23501	(-)	(-)
		23502	(-)	(-)
		23503	(-)	(-)



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 2

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001	-	-
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24201	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
		24601	-	-
		24602	-	-
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 3

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
76	(0)	64490	11	134960	199537
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	0	0	0	25121	25121
в том числе:				24821	24821
чистая прибыль (3211)				0	0
переоценка имущества (3212)				0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				300	300
дополнительный выпуск акций (3214)					0
0	0	0			0
увеличение номинальной стоимости акций (3215)				0	
0	0	0		0	
реорганизация юридического лица (3216)				0	0
0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	0	(0)	(0)	(2578)	(2578)
в том числе:				(0)	(0)
убыток (3221)				(0)	(0)
переоценка имущества (3222)				(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(2578)	(2578)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					0
(0)	0	0		0	(0)
уменьшение количества акций (3225)					0
(0)	0	0		0	(0)
реорганизация юридического лица (3226)					0
0	0	0	0	0	(0)
дивиденды (3227)				(0)	(0)
Изменение добавочного капитала (3230)		(3402)	0	3402	
Изменение резервного капитала (3240)			0	0	



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 4

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
76	(0)	61088	11	160905	222080
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	0	0	0	2517	2517
в том числе:				2517	2517
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)		0		0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		0		0	0
дополнительный выпуск акций (3314)					
0	0	0			0
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
0	0	0		0	
реорганизация юридического лица (3316)					
0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	0	(0)	(0)	(30179)	(30179)
в том числе:				(0)	(0)
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)		(0)		(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(0)		(480)	(480)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(0)	0	0		0	(0)
уменьшение количества акций (3325)					
(0)	0	0		0	(0)
реорганизация юридического лица (3326)					
0	0	0	0	0	(0)
дивиденды (3327)				(29699)	(29699)
Изменение добавочного капитала (3330)		(1480)	-	1480	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
76	(0)	59608	11	134723	194418



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 5

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

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	На 31 декабря предыдущего года 6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	199537	22543	0	222080
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	3402	(3402)	0
после корректировок	3500	199537	25945	(3402)	222080
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	125185	22543	0	147728
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	9775	3402	0	13177
после корректировок	3501	134960	25945	0	160905
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	74352	0	0	74352
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	(9775)	0	(3402)	(13177)
после корректировок	3502	64577	0	(3402)	61175

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	194418	222080	199537



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 6

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	473703	366956
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	460151	345674
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12193	11256
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	1359	10026
Платежи – всего	4120	(502939)	(396252)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(303035)	(238295)
в связи с оплатой труда работников	4122	(112431)	(92146)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6639)	(5213)
налог на прибыль	4124	(6005)	(4303)
прочие платежи	4129	(74829)	(56295)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29236)	(29296)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	31406	1061
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	31266	1061
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	140	0
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(5202)	(4591)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5202)	(4591)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	26204	(3530)



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 7

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	260923	202634
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	260923	202634
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(256456)	(214930)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(28994)	(2877)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(224792)	(211783)
прочие платежи	4329	(2670)	(270)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4467	(12296)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1435	(45122)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	618	45740
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2053	618
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 8

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141	-	-
	41142	-	-
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191	-	-
	41192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251	(-)	(-)
	41252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
расчеты по налогам и сборам	41291	(22886)	(19704)
расчеты с внебюджетными фондами	41292	(38171)	(22267)
на выдачу подотчетных сумм		(3638)	(2905)
прочие платежи		(10134)	(11419)
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151	-	-
	42152	-	-
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191	-	-
	42192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251	(-)	(-)
	42252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291	(-)	(-)
	42292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151	-	-
	43152	-	-
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191	-	-
	43192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241	(-)	(-)
	43242	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			



ИНН 7 2 0 3 0 0 0 8 6 6 - -

КПП 7 2 0 3 0 1 0 0 1 Стр. 1 9

[Empty rectangular box]

43291 (-)

(-)

[Empty rectangular box]

43292 (-)

(-)

**Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	получено	первоначальная стоимость ³	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5110	за 20 <u>11</u> г. ¹	382	(324)	0	(0)	0	(4)	0	0	0	379	(325)
		за 20 <u>10</u> г. ²	402	(315)								382	(324)
в том числе:		за 20 <u>11</u> г. ¹	15	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	15	(0)
Товарный знак		за 20 <u>10</u> г. ²	15	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	15	(0)
		за 20 <u>11</u> г. ¹	367	(324)	0	(3)	3	(4)	0	0	0	364	(325)
Патенты		за 20 <u>10</u> г. ²	387	(315)		(20)	20	(29)	0	0	0	367	(324)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 11</u> г. ⁴	На <u>31</u> декабря <u>20 10</u> г. ²	На <u>31</u> декабря <u>20 09</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0

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	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. ¹	0	(0)		0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 10 г. ²	0	(0)		0	(0)	0	(0)

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	за 20 <u>11</u> г. ¹	0	0)	(0	
	5170	за 20 <u>10</u> г. ²	0	0)	(0	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>11</u> г. ¹	0	0)	(0	
	5190	за 20 <u>10</u> г. ²	0	0)	(0	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁵	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 10 г. ²	186 104	(78 247)	4 292	(9 269)	4 624	(17 330)	0	0	181 127	(90 953)
		за 20 11 г. ¹	31 348	(11 708)	0	(0)	0	(650)	0	0	31 348	(12 358)
в том числе:		за 20 10 г. ²	36 849	(12 112)	0	(5 501)	1 192	(788)	0	0	31 348	(11 708)
Здания		за 20 11 г. ¹	7 860	(4 473)	0	(0)	0	(227)	0	0	7 860	(4 700)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 10 г. ²	7 860	(4 236)	0	(0)	0	(237)	0	0	7 860	(4 473)
Машины и оборудование		за 20 11 г. ¹	115 416	(64 820)	4 959	(3 384)	2 077	(11 928)	0	0	116 991	(74 671)
		за 20 10 г. ²	115 569	(53 648)	3 391	(3 544)	3 229	(14 401)	0	0	115 416	(64 820)
Транспортные средства		за 20 11 г. ¹	9 902	(4 111)	681	(241)	240	(1 277)	0	0	10 342	(5 148)
		за 20 10 г. ²	9 617	(3 068)	482	(197)	176	(1 219)	0	0	9 902	(4 111)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 11 г. ¹	3 800	(2 858)	0	(177)	177	(291)	0	0	3 623	(2 972)
		за 20 10 г. ²	3 458	(2 483)	358	(16)	16	(391)	0	0	3 800	(2 858)
Земельные участки		за 20 11 г. ¹	8 529	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	8 529	(0)
		за 20 10 г. ²	8 529	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	8 529	(0)
Другие виды основных средств		за 20 11 г. ¹	4 272	(2 983)	0	(190)	189	(254)	0	0	4 082	(3 048)
		за 20 10 г. ²	4 222	(2 700)	61	(11)	11	(294)	0	0	4 272	(2 983)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 10 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5220	за 20 11 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

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	за 20 11 г. ¹	1 556	5 036	(0)	(5 681)	911	
		за 20 10 г. ²	939	5 885	(0)	(5 268)	1 556	
в том числе:		за 20 11 г. ¹	911	0	(0)	(0)	911	
		за 20 10 г. ²	911	0	(0)	(0)	911	
Проект строительства здания		за 20 11 г. ¹	40	0	(0)	(40)	0	
		за 20 10 г. ²	28	943	()	(931)	40	
Покрасочное оборудование		за 20 11 г. ¹	605	5 036	(0)	(5 641)	0	
		за 20 10 г. ²	0	4 942	()	(4 337)	605	
Охранно-пожарная сигнализация								

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>11</u> г. ¹	За 20 <u>10</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 040	9 822	15 813
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	38 124	64 577	59 343

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			выбыло (погашено)				начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷							
Долгосрочные -	5301	за 20 11 г. ¹	184	0	0	(2)	0	0	0	0	0	182		
всего	5311	за 20 10 г. ²	184	0	0	(0)	0	0	0	0	0	184		
в том числе:		за 20 11 г. ¹	184	0	0	(2)	0	0	0	0	0	182	0	
Взносы в Уставный капитал		за 20 10 г. ²	184	0	0	(0)	0	0	0	0	0	184	0	
Краткосрочные -	5305	за 20 11 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0	
всего	5315	за 20 10 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0	
Финансовых вложений -	5300	за 20 11 г. ¹	184	0	0	(0)	0	0	0	0	0	182	0	
Итого	5310	за 20 10 г. ²	184	0	0	(0)	0	0	0	0	0	184	0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	Иное использование финансовых вложений	Финансовые вложения, находящиеся в запасе, - всего	Иное использование финансовых вложений	Финансовые вложения, находящиеся в запасе, - всего	Иное использование финансовых вложений
Финансовые вложения, находящиеся в запасе, - всего	5320	0	0	0	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0	0	0	0

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 от снижения стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	105 557	(0)	959 349	(934 170)	0	0	х	130 736	(0)	
			за 20 10 г. ²	63 053	(0)	720 809	(678 305)	0	0	х	105 557	(0)
в том числе:	5401	за 20 11 г. ¹	68 468	(0)	264 938	(254 082)	0	0	227 724	79 324	(0)	
			за 20 10 г. ²	41 225	(0)	206 422	(179 179)	0	0	164 047	68 468	(0)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 11 г. ¹	9 568	(0)	343 288	(333 119)	0	0	331 889	19 737	(0)	
			за 20 10 г. ²	8 533	(0)	250 386	(249 351)	0	0	248 347	9 568	(0)
готовая продукция и товары для перепродаж	5403	за 20 11 г. ¹	22 219	(0)	332 040	(331 432)	0	0	32	22 827	(0)	
			за 20 10 г. ²	10 197	(0)	248 474	(236 452)	0	0	-572	22 219	(0)
прочие запасы	5404	за 20 11 г. ¹	5 302	(0)	19 083	(15 537)	0	0	0	8 848	(0)	
			за 20 10 г. ²	3 098	(0)	15 527	(13 323)	0	0	0	5 302	(0)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0

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			
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло	перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни-тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 10 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	101 501	(0)	617 583	0	(604 131)	(3 487)	0	111 466	(5 509)	
	5530	за 20 10 г. ²	42 727	(0)	504 747	0	(444 351)	(1 622)	0	101 501	(0)	
в том числе:	5511	за 20 11 г. ¹	85 580	(0)	594 398	0	(587 443)	(3 487)	0	89 048	(5 509)	
Покупатели и заказчики	5531	за 20 10 г. ²	22 917	(0)	486 669	0	(423 234)	(722)	0	85 580	(0)	
Поставщики по выданным авансам	5512	за 20 11 г. ¹	12 597	(0)	12 345	0	(5 223)	(0)	0	19 719	(0)	
	5532	за 20 10 г. ²	14 873	(0)	12 004	0	(13 430)	(850)	0	12 597	(0)	
Прочие дебиторы	5513	за 20 11 г. ¹	3 324	(0)	10 840	0	(11 465)	(0)	0	2 699	(0)	
	5533	за 20 10 г. ²	4 937	(0)	6 074	0	(7 687)	(0)	0	3 324	(0)	
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	101 501	(0)	617 583	0	(604 131)	(3 487)	0	111 466	(5 509)	
	5520	за 20 10 г. ²	42 727	(0)	504 747	0	(444 351)	(1 622)	0	101 501	(0)	

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 509	5 509	0	0	0	0

В ТОМ ЧИСЛЕ: Покупатели и заказчики	5 509	5 509	0	0	0	0
--	-------	-------	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженности		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы ⁹ и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	3 396	51 475	0	(20 071)	(0)	(0)	0	34 800
	5571	за 20 10 г. ²	2 269	1 127	0	(0)	(0)	(0)	0	3 396
в том числе:	5552	за 20 11 г. ¹	0	51 191	0	(19 525)	(0)	(0)	0	31 666
	5572	за 20 10 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	0
Заемные средства	5553	за 20 11 г. ¹	3 396	284	0	(546)	(0)	(0)	0	3 134
	5573	за 20 10 г. ²	2 269	1 127	0	(0)	(0)	(0)	0	3 396
Отложенные налоговые обязательства	5560	за 20 11 г. ¹	98 132	942 518	0	(929 145)	(0)	(0)	0	111 505
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 10 г. ²	83 121	772 951	0	(757 940)	(0)	(0)	0	98 132
в том числе:	5561	за 20 11 г. ¹	18 560	361 051	0	(353 563)	(0)	(0)	0	26 048
поставщики и подрядчики	5581	за 20 10 г. ²	5 646	290 001	0	(277 087)	(0)	(0)	0	18 560
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 11 г. ¹	6 005	133 071	0	(132 556)	(0)	(0)	0	6 520
	5582	за 20 10 г. ²	3 563	109 225	0	(106 783)	(0)	(0)	0	6 005
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 11 г. ¹	2 243	41 647	0	(40 831)	(0)	(0)	0	3 059
	5583	за 20 10 г. ²	886	26 898	0	(25 541)	(0)	(0)	0	2 243
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 11 г. ¹	13 372	141 738	0	(148 690)	(0)	(0)	0	6 420
	5584	за 20 10 г. ²	5 269	121 464	0	(113 361)	(0)	(0)	0	13 372
Задолженность перед учасниками по выплатам Дивидендов	5565	за 20 11 г. ¹	1 494	29 699	0	(28 996)	(0)	(0)	0	2 197
	5585	за 20 10 г. ²	1 471	2 999	0	(2 976)	(0)	(0)	0	1 494
авансы полученные от покупателей и	5566	за 20 11 г. ¹	3 415	24 596	0	(18 221)	(0)	(0)	0	9 790

Исполнитель и заказчиков	за 20 10 г. ²		за 20 11 г. ¹		за 20 10 г. ²		за 20 11 г. ¹		за 20 10 г. ²		за 20 11 г. ¹		за 20 10 г. ²		за 20 11 г. ¹		за 20 10 г. ²		за 20 11 г. ¹		за 20 10 г. ²		
	5586	4 128	16 074	0	(16 787)	(0)	(0)	(205 267)	(0)	(211 783)	(0)	(1 021)	(3 622)	(949 216)	(0)	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Заемные средства	5567	52 820	209 732	0	(205 267)	(0)	(211 783)	(0)	(1 021)	(3 622)	(949 216)	(0)	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	5587	61 969	202 634	0	(211 783)	(0)	(1 021)	(3 622)	(949 216)	(0)	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	5568	223	984	0	(1 021)	(0)	(3 622)	(949 216)	(0)	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Прочие кредиторы	5588	189	3 656	0	(3 622)	(0)	(949 216)	(0)	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	5550	101 528	993 993	0	(949 216)	(0)	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Итого	5570	85 390	774 078	0	(757 940)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)

07/10005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	251 703	176 246
Расходы на оплату труда	5620	124 630	100 507
Отчисления на социальные нужды	5630	35 523	22 223
Амортизация	5640	14 021	16 854
Прочие затраты	5650	44 477	38 593
Итого по элементам	5660	470 354	354 423
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-10 642	-13 328
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	459 712	341 095

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 кабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
Выданные - всего	5810	39 334	66 509	61 423
в том числе:				
Западно-Сибирский банк СБ РФ		38 124	64 577	59 343
Работникам предприятия		1 210	1 932	2 080

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0	0		
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 11 г. ¹	5910	0	(0)	0
	20 10 г. ²	5920	0	(0)	0

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае перевода в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2011 год
ОАО «ОПЫТНЫЙ ЗАВОД «ЭЛЕКТРОН»**

1. Общие сведения.

1.1. Наименование:

Полное:

Открытое акционерное общество «Опытный завод «Электрон»

Сокращенное:

ОАО «Опытный завод «Электрон».

1.2. Адрес:

Место нахождения общества: г. Тюмень, ул. Новаторов, 12.

Почтовый адрес общества: 625014, г. Тюмень, ул. Новаторов, 12.

1.3. Дата государственной регистрации: 08 июля 1996 г.

Свидетельство о государственной регистрации № 3391.

1.4. Состав акционеров согласно выписке из реестра акционеров:

Общее количество акционеров – 1289.

1.5. Уставной капитал оплачен полностью.

1.6. Дочерние и зависимые общества.

Наименование общества	Доля в уставном капитале
ЗАО «Торговый дом «Электрон»	100 %
ЗАО «Смак»	24 %

1.7. Совет директоров Общества:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Юффа Александр Яковлевич	Президент концерна «НИККА»
2	Жежеленко Владимир Владимирович	Генеральный директор ОАО «Опытный завод «Электрон»
3	Федюшин Георгий Васильевич	Заместитель генерального директора по производству ОАО «Опытный завод «Электрон»
4	Дружинин Владимир Дмитриевич	Главный инженер ОАО «Опытный завод «Электрон»
5	Поплавская Наталья Леопидовна	Генеральный директор ОАО «ИК «Олимп»
6	Багуркина Наталья Викторовна	Главный бухгалтер ОАО «Опытный завод «Электрон»
7	Витовская Алла Владимировна	Заместитель генерального директора по маркетингу и сбыту

1.8. Исполнительный единоличный орган Общества:

Жежеленко Владимир Владимирович, генеральный директор ОАО «Опытный завод Электрон»

1.9. Виды деятельности.

Основной хозяйственной деятельностью завода является производство приборов учета воды, тепла, газа, автоматизированных замерных установок, электротехнических изделий, блочных и мобильных комплексов.

1.10. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

2. Основные элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета.

2.1. Учет основных средств.

Основные средства принимаются к учету с использованием счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» (субсчет «Приобретение отдельных объектов) основных средств».

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом с использованием Классификации ОС.

Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и тому подобные издания признаются в составе расходов на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

Реализация и прочее выбытие основных средств отражается на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по остаточной стоимости.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы.

Инвентарный учет основных средств ведется с использованием карточки учета (форма № ОС-6).

2.2. Учет нематериальных активов.

Нематериальные активы принимаются к учету по счету 04. Учет затрат по приобретению НМА ведется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом и накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3. Учет материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы, включая товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету в целом по счету 16 «Транспортно-заготовительные расходы» согласно расчетным документам поставщика.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Учет спецодежды ведется на счете 10 «Материалы», субсчет «10.10 «Специальная одежда и обувь на складе» - до передачи в эксплуатацию, а с момента передачи в эксплуатацию на субсчете 10.11 «Специальная одежда и обувь в эксплуатации».

Стоимость спецодежды и обуви погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Товары, предназначенные для продажи, учитываются на счете 41 «Товары» по фактической стоимости приобретения.

2.4. Учет расходов по обычным видам деятельности.

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат на производство. Перечень затрат установлен самостоятельно на основании ПБУ 10/99. При калькулировании себестоимости используются следующие понятия: плановая

производственная себестоимость, фактическая производственная себестоимость, накладные расходы.

Под фактической производственной себестоимостью в бухгалтерском учете понимается сумма всех производственных расходов, увеличенная на величину накладных расходов за минусом суммы внутризаводского оборота.

Под накладными расходами понимаются цеховые, не связанные непосредственно с производственным процессом. Данные расходы отражаются на счетах 25 «Цеховые расходы».

Для обеспечения правильного формирования себестоимости продукции распределение накладных расходов между объектами калькулирования производится пропорционально прямой заработной платы основных производственных рабочих.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Расходы, связанные со сбытом продукции, учитываются на счете 44 «Коммерческие расходы» и признаются в себестоимости проданной продукции полностью в отчетном году их признания.

Общехозяйственные расходы включают в себя затраты на общее обслуживание и организацию производства и управления производством, учитываются на счете 2600 и ежемесячно списываются в дебет бухгалтерского счета 9002.

2.5. Учет готовой продукции.

Учет готовой продукции осуществляется в количественных (поштучно) и стоимостных (по фактической производственной себестоимости) показателях позаказно.

Учет выпуска готовой продукции производится на счете 43 «Готовая продукция» без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции»

В местах хранения готовой продукции применяются учетные цены.

Списание готовой продукции производится по фактической себестоимости.

2.6. Формирование финансового результата.

Конечный финансовый результат складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих расходов и доходов, включая чрезвычайные.

2.7. В составе собственного капитала учитывается уставной, добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль.

2.8. По краткосрочным кредитам и займам отражается фактическая задолженность на конец отчетного периода.

3. Пояснения к Отчетности.

3.1. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

3.1.1. Структура и динамика изменения текущих активов

Наименование показателя	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 6/2*100 %
I. Внеоборотные активы	119 780	36,57	106 142	30,78	- 13 638	- 11,39
в том числе						
I.1. Нематериальные активы	58	0,02	54	0,02	- 4	-6,9
I.2. Основные ср-ва	90 174	27,53	79 878	23,15	-10 296	-11,42
I.3. Вложения во внеоборотные активы						

Наименование показателя	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 6/2*100 %
1.4. Долгосрочные финансовые вложения	184	0,06	182	0,05	-2	-1,09
1.5. Прочие внеоборотные активы	29 364	8,97	26 028	7,56	-3 336	-11,36
II. Оборотные активы	207 714	63,43	238 794	69,22	+31 080	+14,96
в том числе						
2.2. Запасы с НДС	105 588	32,24	130 778	37,91	+25 190	+23,85
2.3. Краткосрочная дебиторская задолженность	101 501	30,99	105 957	30,71	+5 006	+4,93
2.4. Денежные средства	625	0,19	2 059	0,60	+1 434	+229
2.5. Прочие оборотные активы						
АКТИВЫ ВСЕГО	327 494	100	344 936	100	+17 442	+5,33
Чистые активы	222 080		194 419		-27 661	-12,45

Как видно из таблицы, общая стоимость имущества предприятия уменьшилась за отчетный год на 27662 тыс. руб., или на 12%. Это произошло за счет снижения стоимости внеоборотных активов.

На начало отчетного периода стоимость оборотных активов составила 207 млн. 714 тыс. руб. За отчетный период она возросла 31 млн. 080 тыс. руб. или на 15%

В ходе анализа показателей структурной динамики установлено, что на конец отчетного периода 31 % составляют внеоборотные активы и 69 % - оборотные активы. В составе внеоборотных активов наибольшую долю занимают основные средства (75%), а в составе оборотных активов – материально-производственные запасы (54%).

3.1.2. Оценка реальных активов, характеризующих производственные возможности предприятия.

Показатели	На начало года	На конец года	Изменения за год
1	2	3	4=3-2
1. Основные средства по остаточной стоимости	90 174	79 878	- 10 296
2. Сырье и материалы	68 468	79 324	+ 10 856
3. Затраты в незавершенном производстве	9 568	19 737	+ 10 169
4. ИТОГО производственные активы (1+2+3)	168 210	178 939	+ 10 729
5. Всего имущества	327 494	344 936	+ 17 442
6. Удельный вес производственных активов в имуществе завода, % (4/5)*100	51,36	51,87	- 0,51

Данные таблицы свидетельствуют об увеличении реальных активов в отчетном периоде на 10 млн. 729 тыс. руб. или на 6,4%.

Таким образом, за отчетный год наблюдается рост стоимости имущества предприятия, при этом темп прироста мобильных средств выше (115%), чем внеоборотных активов (88%), что определяет тенденцию к повышению оборачиваемости всей

совокупности активов, что положительно скажется на финансовой деятельности предприятия.

3.1.3. Анализ состояния запасов предприятия.

Наименование показателя	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 6/2*100 %
1. Запасы – всего, с НДС	105 588	100	130 778	100	+ 25 190	+23,85
в том числе						
1.1. Сырье и материалы	68 468	64,84	79 324	60,65	+ 10 856	+15,86
1.2. Затраты в незавершенном производстве	9 568	9,06	19 737	15,09	+ 10 169	+106,28
1.3. Готовая продукция и товары для перепродажи	22 219	21,04	22 827	17,45	+ 608	+2,74
1.4 Прочие запасы	5 333	5,06	8 890	6,81	+ 3 557	+66,70

Как видно из таблицы, запасы товарно-материальных ценностей увеличились за отчетный период на 25 млн. 190 тыс. руб. или на 24 %.

Анализ структурной динамики показывает, что наибольший удельный вес в составе запасов в течение всего года занимают остатки сырья и материалов. Доля затрат в незавершенном производстве в течение отчетного периода возрос в два раза и к концу года составил 19 млн. 737 тыс.руб. Наблюдается незначительный прирост готовой продукции (608 тыс.руб.), однако её удельный вес в составе всех запасов снизился с 21% до 17%.

Анализ оборачиваемости материально-производственных запасов.

Показатели	За 2010 год	За 2011 год	Изменения за год
1	2	3	4=3-2
1. Выручка от продажи продукции, тыс. руб.	381 827	502 119	+ 120 292
2. Среднегодовые материально-производственные запасы, тыс. руб.	84 305	118 147	+ 33 842
3. Период оборота материально-производственных запасов, дней (2*360/1)	79	84	+ 5
4. Коэффициент оборачиваемости материально-производственных запасов, раз (1/2)	4,53	4,25	-0,28

Данные таблицы характеризуют замедление оборачиваемости материально-производственных запасов. Срок хранения товарно-материальных ценностей вырос на 5 дней и составил в отчетном году 84 дня.

3.1.4. Анализ состава и структуры дебиторской задолженности.

Наименование показателя	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7= 6/2*100%
1.Расчеты дебиторами – всего	101 501	100	105 957	100	+4 456	+4,39
в том числе						
1.1.С покупателями и заказчиками	85 580	84,31	83 539	78,84	- 2 041	-2,38
1.2.По авансам выданным	12 597	12,41	19 719	18,61	+7 122	+56,53
1.3.С прочими кредиторами	3 324	3,28	2 699	2,55	-625	-18,80

Данные таблицы свидетельствуют о незначительном увеличении дебиторской задолженности, которое составляет 4 млн.456 тыс. руб. или на 4,39%.

Суммы выданных авансов увеличилась на 7 122 тыс. руб., или на 56,53 %

Одновременно произошло снижение суммы неоплаченных счетов покупателями и заказчиками увеличилась на 2 млн. 041 тыс. руб. Удельный вес средств в расчетах с покупателями снизился 84% до 78%.

Анализ оборачиваемости дебиторской задолженности.

Показатели	За 2010 год	За 2011 год	Изменения за год
1	2	3	4=3-2
1. Выручка, тыс. руб.	381 827	502 119	+ 120 292
2.Среднегодовая дебиторская задолженность, тыс.руб.	72 114	103 729	+ 31 615
3.Оборотные активы, тыс.руб.	207 714	238 794	+ 31 630
4.Период оборота дебиторской задолженности, дней ((2*360)/1)	68	74	+6
5.Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, раз (1/2)	5,29	4,84	- 0,45
6. Доля дебиторской задолженности в общем, объеме оборотных активов, %	48,87	44,37	- 4,5

Как видно из данных таблицы, состояние расчетов с покупателями и заказчиками по сравнению с предыдущим годом ухудшилось. Средний срок погашения дебиторской задолженности увеличился на 6 дней. При этом доля дебиторской задолженности в общем объеме оборотных активов понизилась на 4,5%.

3.1.5. Структура и динамика изменения пассивов.

Показатель	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7= 6/2*100

Показатель	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 6/2*100
I. Собственные средства	225 918	68,98	198 570	57,57	- 27 348	-12,10
1.1. Уставный капитал (факт.)	76	0,02	76	0,02	0	0
1.2. Добавочный капитал	61 088	18,65	59 608	17,28	-1 480	-2,42
1.3. Резервы, фонды	3 849	1,18	4 163	1,21	+314	+8,15
1.4. Нераспределенная прибыль	160 905	49,13	134 723	39,06	-26 182	-16,27
II. Заемные средства	101 576	31,02	146 366	42,43	+44 790	+44,09
2.1. Долгосрочные обязательства	3 396	1,04	34 800	10,09	+31 404	+925
2.2. Краткосрочные обязательства	98 180	29,98	111 566	32,34	+13 386	+13,63
2.2.1. Краткосрочные кредиты	52 820	16,13	57 285	16,61	+4 465	+8,45
2.2.2. Краткосрочная кредиторская задолжен.	45 360	13,85	54 281	15,73	+8 921	+19,66
ПАССИВЫ ВСЕГО	327 494	100	344 936	100	+17 442	+5,33

Доля собственного капитала в общем, объеме финансирования уменьшилась с 68,98% до 57,57%. В абсолютном выражении снижение на 27 млн.348 тыс.руб., или на 12,1%. Удельный вес заемного капитала соответственно увеличился с 31,02% до 42,43% к концу отчетного периода.

Заемные средства представлены долгосрочными обязательствами (заемные средства, отложенные налоговые обязательства), и краткосрочными

В отчетном периоде отмечена тенденция увеличения заемного капитала по всем позициям.

В отчетном периоде произведена корректировка собственного капитала предприятия в части нераспределённой прибыли. Суммы переоценки выбывших за период до 31.12.2011 г. основных средств перенесены с добавочного капитала в нераспределённую прибыль.

3.1.6. Анализ состава и структуры кредиторской задолженности.

Наименование показателя	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 6/2*100
1. Кредиторская задолженность, всего	45 360	100	54 281	100	+8 921	+19,67
в том числе						
1.1. Перед поставщиками и подрядчиками	18 560	40,29	26 048	48,08	+7 488	+40,34
1.2. По оплате труда	6 005	13,24	6 520	12,03	+515	8,58
1.3. Перед гос. внебюджетными	2 343	4,94	3 059	5,65	+716	+30,56

Наименование показателя	На начало года		На конец года		Изменения за год	
	Абсолют.	%	Абсолют.	%	Абсолют.	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7= 6/2*100
фондами						
1.4. Перед бюджетом по налогам и сборам	13 372	29,48	6 420	11,66	-6 952	-51,98
1.5. Перед прочими кредиторами	5 180	11,42	12 234	22,58	+7 054	+136,17

Как свидетельствуют данные, на предприятии наблюдается тенденция увеличения кредиторской задолженности, по сравнению с началом года увеличение составило 8816 тыс.руб.

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками выросла по сравнению с началом года на 7 488 тыс. руб. или на 40,34%, ее доля в общей величине задолженности возросла с начала года на 8%

В отчетном году незначительно увеличились долги перед государственными внебюджетными фондами, перед работниками по оплате труда. Однако просроченной задолженности у предприятия нет. Одновременно произошло снижение задолженности перед бюджетом на 52% или на 7 млн. 57 тыс.руб.

Сравнительный анализ дебиторской и кредиторской задолженности на конец отчетного периода.

Расчеты	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Превышение задолженности	
			Дебиторской	Кредиторской
1	2	3	4	5
1.С покупателями или поставщиками, тыс. руб.	83 539	26 048	57 491	
2.По авансам, тыс. руб.	19 719	9 790	9 929	
3. С бюджетом, тыс. руб.	431	6 420		5 989
4.С государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.	0	3 059		3 059
5.По оплате труда, тыс. руб.		6 520		6 520
6. С прочими, тыс. руб.	2 268	2 444		176
7. Итого	105 957	54 281	67 420	15 744

Данные таблицы свидетельствуют о превышении дебиторской задолженности над кредиторской по состоянию на конец года на сумму 51 676 тыс. руб.

Превышение дебиторской задолженности наблюдается по следующим позициям:

- с покупателями и заказчиками на 57 491 тыс. руб.;
- по авансам на 9 929 тыс. руб.;

Исключение составили расчеты с бюджетом, с государственным внебюджетными фондами, с прочими кредиторами и расчеты по оплате труда.

Сравнительный анализ оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженностей на конец отчетного периода.

Показатели	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Результат сравнения
1	2	3	4=3-2
1. Остатки: на начало периода, тыс.руб.	101 501	45 312	-56 189
на конец периода, тыс. руб.	105 957	54 281	-51 676
2. Средние остатки, тыс. руб.	103 729	49 797	-53 932
3. Период оборота, дней	74	36	-39
4. Оборачиваемость, в оборотах	4,8	10	+5,2

Оценка состояния дебиторской и кредиторской задолженности позволяет сделать вывод о том, что период погашения дебиторской задолженности на 39 дней больше, чем кредиторской, что объясняется превышением суммы дебиторской задолженности над кредиторской в 2,1 раза. Причина этого – более низкая скорость обращения дебиторской задолженности по сравнению с кредиторской.

Расчет операционного и финансового циклов предприятия по состоянию на конец года.

Показатели	За отчетный год
1	2
1. Период оборота запасов, дней	84
2. Период погашения дебиторской задолженности, дней	74
3. Период погашения кредиторской задолженности, дней	36
4. Операционный цикл, в днях (1+2)	158
5. Финансовый цикл, в днях (4-3)	122

Операционный цикл характеризует общее время в днях, в течение которого финансовые ресурсы мобилизованы в запасах и дебиторской задолженности. Длительность финансового цикла характеризует время между сроком платежа по своим обязательствам перед поставщиками и получением денег от покупателей, т.е. время, в течение которого денежные средства отвлечены из оборота.

Данные расчета свидетельствуют о том, что длительность операционного цикла предприятия составила 158 дней. При этом в течение 36 дней производственная деятельность осуществлялась за счет капитала поставщиков (кредиторов), а в течение 122 дней – за счет иных источников – собственных средств и, как правило, за счет кредитов банков.

3.1.7. Пояснения к существенным статьям актива баланса:

К строке 1150 «Основные средства» (на конец отчетного периода):

Показатели	Первоначальная стоимость	Амортизация
Самортизированные ОС, находящиеся в эксплуатации, износ – 100 %	40 128	40 128
Основные средства, по которым начисляется износ	134 071	62 768

Основные средства, по которым не начисляется износ (земля)	8 529	0
Основные средства, по которым амортизация не начисляется	46	0
Итого	182 774	102 896

К строке 1212 «Затраты в незавершенном производстве»:

Виды затрат	Остаток на начало отчетного периода	Произведено расходов за отчетный период	Списано расходов за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Затраты на основное производство:				
Материальные	6 304	236 096	227 653	14 747
Осн. зарплата	706	24 343	24 104	945
Доп. зарплата	85	3 188	3 160	113
ЕСН	185	8 338	8 228	295
Цеховые	2 175	69 447	68 313	3 309
Затраты на экспериментальные работы	72	243	28	287
Затраты на вспомогательное производство	41	71 198	71 198	41
ИТОГО	9 568	412 853	402 684	19 737

К строке 1230 «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты»:

Вид обязательства	Наименование должника	Сумма, тыс. руб.
Покупатели и заказчики	ОАО «НК «Роснефть»	27 727
	ОАО «Сургутнефтегаз»	21 042
	ООО ТПК «Курзан Медиа»	18 079
	ООО «РН-Пурнефтегаз»	5 710
	ООО «Томскнефть-Сервис»	5 327
	ОАО «ТНК-ВР Холдинг»	2 269
	Прочие	3 386
	ИТОГО	83 539
Авансы выданные	ООО ТД «Аргоси Технолоджис»	2 184
	ООО «Радиотех-Трейд»	1 880
	ООО НПО «Альянс»	1 740
	ЗАО «Пром.группа «Метран»	1 464
	ООО НПП «Сенсор»	1 086
	ООО «ПЛКСиситемы»	1 072
	ООО «Аума-привод»	1 037
	ООО «Нэтив»	916
	ЗАО «Электронстандарт-прибор»	723

	ЗАО «Гидромашсервис»	590
	Прочие	7 027
	ИТОГО	19 719
Расчеты с бюджетом	ИТОГО	431
Расчеты по претензиям	ИТОГО	104
Расчеты с подотчетными лицами	ИТОГО	36
Расчеты с персоналом по пр.оп.	ИТОГО	215
Расчеты по страхованию	ИТОГО	315
Прочие дебиторы и кредиторы	ИТОГО	1 598
ВСЕГО		105 957

К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Вид обязательства	Наименование кредитора	Сумма
Поставщики и подрядчики	ООО «Восточная арматурная компан.»	6 156
	ООО «Тримет»	4 363
	ЗАО «Корпорация «Кольцо»	4 314
	ООО «Яргазарматура» Чайковский	3 406
	ООО «ЧелМетПоставка»	1 892
	ООО «ТД «Аргоси Технолоджис»	1 334
	ОАО «АК Корвет»	1 218
	ООО «Завод Ареонаг»	565
	ООО «Электрика»	540
	Прочие	2 260
	ИТОГО	26 048
Задолженность перед персоналом	ИТОГО	6 520
Задолженность перед гос.внебюджетными фондами	Расчеты по СС	169
	Расчеты по ОМС	473
	Расчеты с ПФ РФ	2 414
	Прочие	3
	ИТОГО	3 059
Задолженность перед бюджетом	Налог на прибыль	105
	Налог на имущество	368
	НДС	4 438
	Налог на землю	804
	НДФЛ	0
	Прочие	705
	ИТОГО	6 420
Расчеты по авансам полученным	ОАО «ГМС Нефтемаш»	8 643
	ООО «Глобус»	285
	ЗАО НК «Дулисьма»	222
	Прочие	640
	ИТОГО	9 790
Задолженность перед участниками	ИТОГО	2 197
Прочие кредиторы	ИТОГО	186
ВСЕГО		54 220

3.2. Структурный анализ прибыли предприятия (форма № 2)

Анализ динамики финансовых результатов деятельности предприятия

Показатели	За 2010 год		За 2011 год		Изменения за год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6 = 4 - 2	7 = 6/2*100
1. Выручка	381 827	100	502 119	100	+120 292	+31,50
2. Себестоимость	257 319	67,39	353 481	70,40	+96 162	+37,37
3. Валовая прибыль	124 508	32,61	148 638	29,60	+24 130	+19,38
4. Коммерческие расходы	4 322	1,13	5 347	1,06	+1 025	+23,72
5. Управленческие расходы	83 776	21,95	106 231	21,16	+22 455	+26,80
6. Финансовый результат от основной деятельности	36 410	9,54	37 060	7,38	+650	+1,78
7. Финансовый результат от прочей деятельности	-1 822	-0,18	-30 527	-6,07	-32 349	
В том числе						
7.1. Проценты к получению			140	0,002	+140	
7.2. Проценты к уплате	4 861	1,27	5 687	1,13	+826	+16,99
7.3. Прочие доходы	32 063	8,4	2 103	0,42	-29 960	-93,44
7.4. Прочие расходы	29 024	7,6	27 083	5,39	-1 941	-6,69
8. Финансовый результат (прибыль до налогообложения)	34 588	9,06	6 533	1,30	-28 055	81,11

Чистая выручка завода в 2011 году по сравнению с 2010 г. увеличилась на 120 млн. 292 тыс. руб. или на 31,5% (с 381 827 до 502 119 тыс. руб.) Основная деятельность, ради осуществления которой было создано Предприятие, за отчетный период была прибыльной. Валовая прибыль увеличилась по сравнению с 2010 годом на 19 % или на 24 млн. 130 тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции Предприятия за отчетный период увеличилась на 96 162 тыс. руб. или на 37 %. Произошло увеличение коммерческих и управленческих расходов – на 23,71% , 26,80% соответственно. Как следствие этого, эффективность основной деятельности Предприятия снижается под влиянием опережающего темпа увеличения себестоимости, коммерческих и управленческих расходов по отношению к темпу роста выручки.

Наличие в отчетном периоде чистой прибыли свидетельствует об имеющемся источнике пополнения оборотных средств.

Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг

Основные виды деятельности	2010 год	2011 год	Темп прироста
Готовая продукция	354 797	476 022	+34,17
Услуги	25 664	24 706	-3,73
в том числе:			

Аренда площадей	13 405	11 576	-13,64
Передача электроэнергии	7 452	7 123	-4,41
Пр-во тепловой энергии	915	817	-10,71
Прочие	3 892	5 190	+33,35
Товарооборот	1 366	1 391	+1,83
ИТОГО	381 827	502 119	31,50%

Номенклатура реализованной готовой продукции:

Продукция	2010 г			2011 г			Темп роста выручки %
	к-во (шт)	Стоимость (тыс. руб.)	Доля %	к-во (шт)	Стоимость (тыс.руб.)	Доля %	
ОБОРУДОВАНИЕ НЕФТЕПРОМЫСЛОВОЕ.							
БВГ	61	42 781,156	12,06	88	103 062,441	21,65	246,67
УИГА	49	111 689,436	31,48	44	137 316,771	28,84	122,95
УДХ	41	21 712,673	6,12	54	39 504,906	8,29	181,94
ИТОГО	151	176 183,265	49,66	186	279 884,118	58,78	158,86
ПРИБОРНАЯ ПРОДУКЦИЯ							
ДРСМ	3188	81 218,722	22,89	3232	78 766,112	16,54	96,98
Диметики	15	960,973	0,27	9	597,227	0,13	62,14
МВУ	35	760,276	0,21	0			
ИФС	89	12 692,231	3,58	101	15 010,661	3,15	118,27
ИТОГО	3327	95 632,202	26,95	3342	94 374,000	19,82	98,68
ПРОЧАЯ БЛОЧНАЯ ПРОДУКЦИЯ							
ПЧП	51	11 783,441	3,32	0			
БА	30	4 030,175	1,63	40	11 516,841	2,42	285,77
ПКУ	41	17 050,629	4,81	47	22 720,814	4,77	133,25
Прочие блоки	21	22 655,472	6,39	39	27 799,261	5,84	122,70
ИТОГО	143	57 264,404	16,14	126	62 036,916	13,03	108,33
Прочие		16 889,594	4,76		29 656,097	6,23	175,59
ВСЕГО		345 969,465	97,51		465 951,131	97,88	134,68
Ж/д тариф		8 827,535	2,49		10 071,455	2,12	114,09
ВЫРУЧКА		354 797,000	100		476 022,586	100	134,17

Себестоимость реализованной продукции работ и услуг.

Основные виды деятельности	2010 год	2011 год	Темп Прироста, %
Готовая продукция	245 238	341 725	139,34
Услуги	10 817	10 424	96,36
в том числе:			

Аренда площадей	3 780	3 356	88,78
Передача электроэнергии	6 076	5 910	97,27
Пр-во тепловой энергии	630	743	117,94
Прочие	331	415	125,38
Товарооборот	1 264	1 332	105,38
Коммерческие расходы	4 322	5 347	123,72
Управленческие расходы	83 776	106 231	126,80
ИТОГО	345 417	465 059	134,63

Валовая прибыль Предприятия составила (стр.029).

Основные виды деятельности	2010 год	2011 год	Темп Прироста, %
Готовая продукция	109 559	134 297	122,58
Услуги	14 847	14 282	96,19
в том числе:			
Аренда площадей	9 625	8 220	85,40
Передача электроэнергии	1 376	1 213	88,15
Пр-во тепловой энергии	285	74	25,96
Прочие	3 561	4 775	134,09
Товарооборот	102	59	57,84
ИТОГО	124 508	148 638	119,38

Расшифровка строки 039 «Коммерческие расходы»:

Статьи затрат	2010 год		2011 год	
	сумма	доля в общем объеме	сумма	доля в общем объеме
Расходы на оплату труда	2 805	64,90%	3 974	74,32%
Расходы по отгрузке	330	7,64%	484	9,05%
Расходы на упаковку	330	7,64%	193	3,61%
Расходы на доставку продукции	591	13,67%	588	11,01%
Погрузочно-разгрузочные работы	95	2,20%	0	
Аренда ж/д путей	40	0,93%	40	0,74%
Расходы на выставку, ярмарку	87	2,02%	29	0,54%
Реклама, объявления	45	1,04%	39	0,73%
ИТОГО	4 322	100%	5 347	100%

Расшифровка стр. 090 «Прочие доходы»:

Кредиторская просроченная	17
Доходы от продажи ОС	1 770
Резерв на оплату отпусков	200
Прочие	116

ИТОГО**2 103**Расшифровка стр.100 «Прочие расходы»

Услуги банка за расчетно-кассовое обслуживание	1 738
Расходы по собранию акционеров, ведение реестра	95
Налог на имущество	1 680
Налог на землю	3 222
Транспортный налог	113
Налог на загрязнение окруж.среды	41
Расходы по продаже ОС	1 311
Штрафы, пени за нарушение договорных обязательств	1 734
Резерв по сомнительным долгам	5 509
Дебиторская задолженность	3 496
Фонд социальной сферы	3 231
в том числе	
Благоустройство территории	541
Содержание медпункта	1 603
Содержание спортклуба	1 087
Фонд потребления	1 651
Налоги прочие	124
ТМЦ и услуги непроизводственные	1 543
Благотворительность	221
Представительство	425
Благоустройство территории	390
Прочие	559
ИТОГО	27 083

3.3. Анализ рентабельности

Показатели	На начало года	На конец года	Изменения за год
1	2	3	4
1.Чистая прибыль, тыс. руб.	24 821	2 517	-22 304
2.Выручка от продажи товаров, работ, услуг, тыс. руб.	381 827	502 119	+120 292
3.Собственный капитал, тыс. руб.	225 918	198 570	-27 348
4.Оборотные активы, тыс. руб.	207 714	238 794	+31 080
5.Рентабельность продаж по чистой прибыли (1/2*100%)	6,50	0,50	-6,0
6.Коэффициент капиталоотдачи (2/3)	1,69	2,52	+0,83

7.Рентабельность текущих активов (1/4*100%)	11,94	1,05	-10,89
8.Оборачиваемость активов (2/4)	1,84	2,10	+0,26
9. Финансовая рентабельность (1/3 *100%)	10,98	1,27	-9,71
10. Рентабельность предприятия (5*8)	11,96	1,05	-10,91

Сопоставление динамики рентабельности всех операций (по чистой прибыли) и оборачиваемости активов показывает снижение показателей за 2011 год.

Данные таблицы показывают, что финансовая рентабельность предприятия снизилась в отчетном году на 9,71% и составила 1,27%, то есть 1,27 копейки чистой прибыли с одного рубля собственного капитала.

3.4.Анализ финансовой устойчивости предприятия.

3.4.1.Анализ коэффициентов, характеризующих общий уровень финансовой устойчивости

Исходя из данных бухгалтерского баланса, оценка коэффициентов, характеризующих общий уровень финансовой устойчивости предприятия, дана в таблице:

Показатели	На начало года	На конец года	Изменения за год
1	2	3	4
Коэффициент автономии	0,69	0,57	-0,12
Коэффициент концентрации заемного капитала	0,31	0,42	+0,11
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,45	0,74	+0,29

Как показывают данные, коэффициент автономии, или коэффициент собственности, изменился, его значение показывает, что имущество предприятия на 57 % сформировано за счет собственных средств.

Коэффициент концентрации заемного капитала показывает, что доля заемных средств (42%) меньше, чем собственных, т.е. предприятие имеет общую финансовую устойчивость.

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств показывает, что на начало года на 1 рубль вложенных в активы собственных источников приходилось 45 копеек заемных, а на конец года – 74 копейки.

3.4.2. Расчет наличия собственных оборотных средств

Показатели	На начало года	На конец года	Изменения за год
1	2	3	4
Собственные средства	225 918	198 570	- 27 347
Долгосрочные кредиты и займы	0	31 666	+31 666
Внеоборотные активы	119 780	106 142	- 13 638
Собственные оборотные средства	106 138	124 095	+ 17 957
Запасы и затраты с НДС	105 588	130 778	+ 25 652

Денежные средства, расчеты и прочие активы	102 126	108 566	+ 6 440
Итого оборотные активы	207 714	239 344	+ 31 630
Краткосрочные кредиты, расчеты и прочие пассивы	101 576	115 249	+ 13 673
Собственные оборотные средства	106 138	124 095	+17 957
Удельный вес собственных оборотных средств в общей сумме оборотных средств, %	51,10	51,84	+0,74

Анализируя данные таблицы, следует отметить, что сумма собственных оборотных средств за анализируемый период увеличилась на 17 957 тыс. руб., или на 16,92%. Доля собственных оборотных средств в общей сумме источников собственных и приравненных к ним средств составила на начало года – 46,98%, на конец года – 53,9%, т.е. увеличились на 6,92%. Следовательно, к концу отчетного периода большая часть собственных средств и приравненных к ним заемных источников вложена в оборотные активы.

Общая сумма оборотных активов возросла в большой степени (15,1%), чем краткосрочная задолженность (13,46%). Увеличение суммы запасов и других оборотных активов на 43% произошло за счет собственных средств (57%).

Удельный вес собственных оборотных средств в общей сумме оборотных активов незначительно увеличился (+0,74%) и к концу года составил 51,84% при оптимальном значении этого показателя 50-60%.

3.4.3. Анализ показателей финансовой устойчивости, характеризующих обеспеченность собственными оборотными средствами.

Показатели	На начало года	На конец года	Изменения за год
1	2	3	4
Коэффициент обеспеченности запасов собственными источниками средств	1,01	0,95	-0,06
Коэффициент обеспеченности оборотных средств собственными источниками	0,51	0,52	+0,01
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,45	0,54	+0,09

Данные таблицы свидетельствуют о том, что предприятие покрывает за счет собственных источников материально-производственные запасы к концу отчетного периода на 95%, . Оборотные активы предприятия сформированы на 51 % за счет собственных источников к концу отчетного периода и за счет заемных средств на 49 %. Как видно, обеспечение текущей деятельности предприятия в большей степени осуществляется за счет источников собственных средств.

Значение коэффициента маневренности собственного капитала говорит о том, что 54 % средств предприятия находятся в мобильной форме, позволяющей свободно маневрировать этими средствами. 46% собственных средств предприятия вложена в недвижимость и другие внеоборотные активы, которые являются менее ликвидными.

3.4.4. Анализ абсолютных показателей финансовой устойчивости

№ п/п	Показатели	31.12.2011 г.
-------	------------	---------------

1	Источники собственных средств	198 570	
2	Внеоборотные активы	106 142	
3	Наличие собственных оборотных средств (Н1), (стр.1-стр.2)	92 428	
4	Долгосрочные кредиты и займы	31 666	
5	Наличие собственных оборотных средств, а также долгосрочных и средне-срочных кредитов и займов (Н2), (стр.3+стр. 4)	124 094	
6	Краткосрочные кредиты и займы	57 285	
7	Общая величины источников формирования запасов и затрат (Н3) (стр.5+стр.6)	181 379	
8	Общая величина запасов и затрат	130 778	
9	Излишек или недостаток собственных оборотных средств (Е1) (стр.3 – стр.8)	E1>0	E1<0
		0	1
		- 799	
10	Излишек или недостаток собственных оборотных средств, а также долгосрочных и среднесрочных кредитов и займов (Е2) (стр.5-стр.8)	E2>0	E2<0
		0	1
		- 799	
11	Излишек или недостаток общей величины источников формирования запасов и затрат (Е3) (стр.7-стр.8)	E3>0	E3<0
		1	0
		48 183	
12	Трехкомпонентный показатель ситуации	0 0 1	

На основании комплексной оценки финансового состояния предприятия на 31 декабря 2011 года можно сделать вывод, что платежеспособность завода находится в целом на приемлемом уровне. Финансовое состояние характеризуется обеспечением запасов за счёт собственных оборотных средств с привлечением долгосрочных заёмных источников и краткосрочных кредитов и займов.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.В. Жежеленко
Н.В. Багуркина

В.В. Жежеленко

Н.В. Багуркина



АлиСАН КОНСАЛТИНГОВАЯ КОМПАНИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Россия, 625000, Тюмень, Водопроводная, 41
☎ (3452) 595-431, ☎ (3452) 595-430
E-mail: alson@tmn.ru [Http://www.alisan.ru](http://www.alisan.ru)

АУДИТ, ОЦЕНКА, КОНСАЛТИНГОВЫЕ УСЛУГИ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ №1-3.338.03.12.

**акционерам ОАО «Опытный завод «Электрон»
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «Опытный завод «Электрон» за 2011 год**

Аудиторское заключение составлено ООО «АлиСАН» при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 года №129-ФЗ;

- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

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

1. Аудируемое лицо

Наименование:	Открытое акционерное общество «Опытный завод «Электрон»
Государственная регистрация:	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ ОГРН №1027200779935 от 05.08.2002 года
Место нахождения:	625014, г.Тюмень, ул.Новаторов, 12
Основание для проведения проверки:	Договор о проведении аудиторской проверки №338-АУД. от 15.08.2011 года

2. Аудитор

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «АлиСАН»
Государственная регистрация:	Распоряжение Администрации г.Тюмени от 10.03.1995 года №185 ОГРН №1027200785281 от 21.08.2002 года
Место нахождения и телефоны:	625000, г.Тюмень, ул.Водопроводная, 41 Телефоны: (3452) 59-54-30, 59-54-31 Факс: (3452) 59-54-31 e-mail: alson@tmn.ru http://www.alisan.ru
Членство:	Членство в Некоммерческом Партнерстве «Аудиторская палата России» в соответствии с решением Президиума Совета АПР от 30.10.2006 года (№1950 в реестре АПР)

3. Вводная часть

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Опытный завод «Электрон» за 2011 год, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

4. Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности.

5. Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Аудит проводился в соответствии с Федеральным законом РФ «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 года №307-ФЗ, федеральными стандартами аудиторской деятельности, внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «АЛиСАН». Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки бухгалтерской отчетности, определение оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

6. Мнение аудитора

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Опытный завод «Электрон» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «АлиСАН»



/О.Я. Анисимова/

Аудитор

A blue ink signature of the auditor, written in cursive.

Хмельницкая Е.С.

Квалификационный аттестат
№ К 029795 от 13.04.2009 года

«28» марта 2012 года