



Ордена Трудового Красного Знамени
Открытое Акционерное Общество
МЕТАЛЛСЕРВИС



Россия 109428 Москва, ул. Стахановская, д. 19, тел: (495) 105 1155, факс: (495) 173 1700; e-mail: contact@mc.ru www.mc.ru

« ____ » _____ 200 г.

№ _____

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества «Металлсервис»
за 2011 год.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерская отчетность ОАО «Металлсервис» за 2011 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация, содержащаяся в настоящей пояснительной записке к бухгалтерской отчетности организации за 2011 год, направлена на предоставление пользователям бухгалтерской отчетности возможности составить полную и объективную картину о финансовом положении Организации и результатах ее хозяйственной деятельности за отчетный период во всех существенных аспектах.

Наименование юридического лица	ОАО «Металлсервис»
Организационно-правовая форма	Открытое Акционерное Общество
Юридический адрес	109428 г. Москва, ул. Стахановская, д.19
Фактический адрес	109428 г. Москва, ул. Стахановская, д.19
Основные виды деятельности	Основными видами деятельности ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» являются предпродажная подготовка и продажа проката черных и цветных металлов, труб, металлоизделий и металлургического сырья юридическим и частным лицам. Кроме того, Общество выполняет различные работы и оказывает услуги по доставке продукции автотранспортом (собственным и сторонних организаций), осуществляет изготовление металлических конструкций под заказ, заготовку и первичную переработку

	металлолома, услуги по хранению металла и строительных материалов. Основными поставщиками продукции ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» являются Северсталь, Евразхолдинг Новолипецкий металлургический комбинат, Магнитогорский МК, Арселор, Метинвест, Уралтрубосталь, Нижнесергинский ММЗ, Борский трубный завод, Белорусский металлургический завод и др. В отличие от других крупных металлотрейдеров ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» реализует металл в основном со складов. Основу его деятельности составляют технологические процессы по складской переработке поступающих вагонными нормами грузов и их отправке потребителям автомобилями или сборными вагонами, при этом в одно транспортное средство может загружаться до нескольких десятков позиций. Такая организация деятельности, а также долгосрочные взаимоотношения Общества с российскими и зарубежными производителями металлопродукции, позволяют постоянно располагать необходимыми складскими запасами металлопродукции широчайшего ассортимента, что в сочетании с отлаженными логистическими процессами и клиентоориентированным подходом позволяет гарантированно удовлетворить любые потребности покупателей качественно и в кратчайшие сроки. Основным рынком сбыта Общества являются Москва, Московская область и близлежащие регионы. Помимо этого, ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» поставяет продукцию практически во все субъекты Российской Федерации, а также на предприятия Республики Беларусь, Украины, Таджикистана, Армении и Болгарии. С 2005 года Общество активно расширяет свое присутствие в российских регионах через организацию опорных крупных региональных металлобаз – логистических центров с максимально широким ассортиментом металлопродукции - и более мелкие сбытовые точки с запасами наиболее востребованных сортаментов и отдалением от региональных логистических центров не более 1 000 км. По состоянию на 31 декабря 2011 года ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» располагает региональными дочерними предприятиями в Санкт-Петербурге, Новосибирске, Брянске, Пензе, Ростове-на-Дону, Курске, Екатеринбурге, Краснодаре, Белгороде, Барнауле, Хабаровске. Региональные дочерние компании реализуют металлопродукцию не только по договорам комиссии с ОАО
--	---

	«МЕТАЛЛСЕРВИС», осуществляющим централизованные закупки, но и активно приобретают металл напрямую у производителей.
Состав членов исполнительных органов (должности и ФИО)	Генеральный директор ОАО «Металлсервис» Манченко Александр Петрович
Размер уставного капитала	3 907 760 рублей
Наличие лицензий	Лицензия № 00764 от 02.09.2009г. на осуществление заготовки, переработки и реализации лома черных металлов Срок с 02.09.2009г. до 02.09.2014г. Лицензия № 00902 от 01.06.2010г. на осуществление заготовки, переработки и реализации лома цветных металлов Срок с 01.06.2010 до 01.06.2015г. Лицензия № 029001 от 26.07.2011г. на право ведения образовательной деятельности. Срок - бессрочно.
Среднегодовая численность работающих за 2011г. отчетный период или на отчетную дату	576 человека
Источники финансирования	1. Выручка от реализации продукции, работ, услуг 2. Заемные средства. ОАО «МЕТАЛЛСЕРВИС» обладает безупречной кредитной историей. За 2010-2011 годы Общество привлекло более 34 млрд. руб. заемных средств и выплатила более 750 млн. руб. в виде процентов, не имея за всю историю ни одного дня просрочки или пролонгации при выплате основного долга либо процентов по нему. ЗАО «Рейтинговое агентство АК&М» подтвердило <u>ОАО «Металлсервис»</u> рейтинг кредитоспособности по национальной шкале «В++» с позитивным прогнозом. Общество выступает поручителем по облигационному займу (выпуск 1), номер государственной регистрации № 4-01-36246-R от 05.04.2007. Рейтинг «В++» означает, что Общество характеризуется удовлетворительным уровнем надежности. Риск несвоевременного выполнения обязательств невысокий. Вероятность реструктуризации долга или его части незначительна.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика в целях бухгалтерского учета на 2011 год была утверждена приказом генерального директора № 97 от 30 декабря 2010 года. Изменения, внесенные в Положение по ведению бухгалтерского учета, которые вступили в силу с первого января текущего года, утверждены приказом генерального директора от 30 июня 2011 года.

2.1. Основные средства.

К основным средствам относятся предметы труда, полезный срок использования которых превышает один год.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретаемых Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику; суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору подряда; суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств.

Амортизация начисляется со следующего месяца после ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным методом.

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Любые прибыли и убытки от ликвидации или списания включены в отчет о прибылях и убытках. Затраты по ремонту и обслуживанию признаются как расходы в том периоде, в котором они понесены.

Активы стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. Издания, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01 отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.2 Нематериальные активы

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации. Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

При невозможности определения срока полезного использования нематериального актива он устанавливается в 10 лет.

2.3. Товарно-материальные запасы и товары

Производственные запасы, используемые при осуществлении уставной деятельности, отражены в бухгалтерском балансе по цене приобретения.

Списание материальных запасов на издержки обращения производится по средней стоимости единицы запаса, находящихся на каждом складе.

Расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада, если эти расходы не включены в цену приобретения товаров, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» обособленно. Эти расходы ежемесячно списываются в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90) в части, приходящейся на реализованные товары. В части, приходящейся на нереализованные товары, транспортные расходы на доставку приобретаемых товаров на склады предприятия остаются числиться на счете расходов на продажу на конец отчетного месяца.

Списание товаров при их реализации производилось по средней себестоимости, для основного и розничного звена предприятия.

2.4. Выручка от продаж

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществлялся на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производилось исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности признавались доходы от реализации:

- металлопродукции;
- услуг по комиссионной торговле металлопродукции;
- услуг, сопутствующих реализации металлопродукции (доставка, резка, хранение и т.д.);
- от сдачи имущества в аренду и услуг по его содержанию.

Остальные доходы организации являлись прочими поступлениями в соответствии с п.7 ПБУ 9 «Доходы организации». В целях налогообложения выручка от продаж определялась по методу начисления.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитывались по фактическим затратам.

2.6. Резервы

В соответствии с пунктом. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с организациями и гражданами за отгруженные товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Основанием для создания резервов по сомнительным долгам являются результаты инвентаризации дебиторской задолженности. Аналитический учет по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам» ведется по каждому созданному резерву. Периодичность проведения инвентаризаций один раз в месяц на последний день.

При создании резерва по сомнительным долгам вначале индивидуально оценивается каждый долг, являющийся значительным для организации. Значительным признается долг, составляющий 100 000 рублей и более. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. Если срок задолженности от 45 до 90 дней в размере 50 процентов долга, если свыше 90 дней в размере 100 процентов долга. Задолженность, признается сомнительной, если возникла в связи с реализацией собственного товара (выполнением работ, оказанием услуг). Все остальные долги, не обеспеченные соответствующими гарантиями, независимо от их значительности не включаются в резерв.

Сумма образованного резерва по сомнительным долгам в пассиве бухгалтерского баланса отдельно не отражается. На сумму созданного резерва уменьшается дебиторская задолженность, под которую произведено резервирование (без корреспонденции по счетам учета дебиторской задолженности).

В соответствии с ПБУ 8/2010 Общество создает резерв по оценочным обязательствам в виде предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников. Резерв определяется на начало каждого квартала исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого квартала. Для расчета резерва среднедневная зарплата за 12 календарных месяцев, предшествующих моменту расчета резерва, умножается на количество дней отпуска, на который работники имеют право на конец отчетного периода. Также создается резерв предстоящих расходов на уплату страховых взносов на обязательное социальное, обязательное пенсионное и обязательное медицинское страхование работников, который рассчитывается в зависимости от суммы резерва на оплату предстоящих отпусков.

Других резервов Общество не создавало.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы на приобретение права пользования чужими нематериальными активами и суммы фиксированных разовых платежей при покупке программ в соответствии с пунктом 39 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Если срок использования компьютерных программ договором не ограничен, то затраты списываются единовременно в день предъявления документов, служащих основанием для проведения расчетов.

2.8. Операции в иностранной валюте.

Операции в иностранной валюте первоначально учитывались в российских рублях в соответствии с обменным курсом Центрального банка Российской Федерации, установленным для этой валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции.

Денежные статьи (денежные средства, средства в расчетах), выраженные в иностранной валюте, на дату составления отчетности отражаются по курсу, действовавшему на дату окончания отчетного периода.

Курсовые разницы, возникающие при погашении задолженности или при отражении их по курсу, отличному от того, по которому они были первоначально учтены в этом периоде, относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Курсовых разниц, связанных с формированием уставного капитала, в отчетном периоде не было.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Информация о доходах и расходах:

№ пп	Доходы	Сумма (тыс.руб.)	%, от общей выручки
1.	Выручка от реализации металлопродукции и оказанных услуг, всего:	39 084 549	100
1.1.	Выручка от снабженческо-сбытовой деятельности	38 950 285	99,66
1.2.	Выручка от комиссионной торговли	12 579	0,03
1.3.	Выручка от реализации услуг по хранению	25 110	0,06
1.4.	Выручка от сдачи имущества в аренду	66 655	0,17
1.5.	Выручка от оказания услуг по резке металла, доставке и прочих сопутствующих услуг	635 128	0,08
2.	Внереализационные доходы	635 128	-
	Расходы		
1.	Себестоимость товара	34 973 497	-
2.	Коммерческие расходы	2 234 733	-
3.	Внереализационные расходы	1 584 838	-

Получена валовая прибыль от продаж в размере 4 111 502 тыс. рублей. С учетом издержек обращения, прочих доходов и расходов, а также начисленного налога на прибыль чистая прибыль составила 712 499 тыс. рублей.

На формирование финансового результата Общества повлияли следующие факторы:

- увеличение покупательского спроса на металлопродукцию ;
- улучшение качества обслуживания покупателей, совершенствование структуры управления, создание необходимых складских запасов металлопродукции широчайшего ассортимента, отлаженные логистические процессы;
- применение гибкой политики ценообразования.

Существенным фактором для Общества является позитивная динамика большинства основных показателей. По данным на 31.12.2011 г. активы Общества составили 11 853 млн. руб., что на 55 процентов больше, чем в начале 2011 г. После значительного спада уровней прибыли в 2009 году, в 2010 и 2011 годах наблюдается тенденция к увеличению прибыли, что положительно сказывается на кредитоспособности Общества. Операционная прибыль за 2011 год выросла на 31 процент по сравнению с показателем 2010 года и увеличилась на 972 млн. руб.

Компания характеризуется высоким качеством активов, которые представлены современными, с высоким уровнем развития инфраструктуры, металлобазами в Москве.

Стабильность денежных потоков Общества обеспечивается высокой диверсификацией поставщиков и клиентской базы. Число металлургических предприятий, с которыми сотрудничает Общество, значительно, а доля одного поставщика по каждому виду продукции в целом невысока. Клиентами Общества являются компании, представляющие все металлопотребляющие отрасли промышленности: машиностроение и металлообработка, строительство и производство строительных материалов, электроэнергетика, топливно-энергетический комплекс. Кроме того, клиентами Общества являются частные лица. Число потребителей продукции Общества составляет более 25 тыс., что в значительной степени снижает зависимость Общества от конкретных клиентов и выступает важным позитивным фактором. Кроме того, Общество, работая на рынке более 70 лет, обладает устойчивым позитивным имиджем, что повышает лояльность клиентов и поставщиков.

Общество занимает лидирующие позиции на рынке металлопродукции. При этом доля Общества на рынке в последние годы увеличивается, в том числе в результате сужения рынка из-за последствий мирового финансового кризиса. Выгодное географическое положение, наличие собственных транспортных ресурсов существенно повышает конкурентные преимущества Общества. Широкая филиальная сеть в России увеличивает географическую диверсификацию бизнеса.

Информация о начисленных и уплаченных налогах и сборах:

Вид налога, сбора	Сумма (тыс. руб.)
Налог на прибыль	209 864
НДС	223 938
Налог на имущество	9 304
Транспортный налог	172
Страховые взносы во внебюджетные фонды	4 626
Страховые взносы в Пенсионный фонд	44 607
Налог на доходы физических лиц	20 014
Налог на землю	1 817
Прочие налоги и сборы	142
<i>ИТОГО</i>	<i>514 484</i>

По экспортным операциям в течение 2011 года возвращено (зачтено) из бюджета 112 007 тыс. руб. налога на добавленную стоимость.

4. РАСШИФРОВКИ ФОРМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЯ К НИМ

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2011 г.	22	10	-	-	-	3	-	-	-	22	13
	5110	За 2010 г.	22	8	-	-	-	2	-	-	-	22	10
в том числе:													
Товарный знак	5101	За 2011 г.	22	10	-	-	-	3	-	-	-	22	13
	5111	За 2010 г.	22	8	-	-	-	2	-	-	-	22	10

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	Накопленная амортизация	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	За 2011 г.	630 626,00	218 462,00	79 242,00	(2295)	(2167)	38 913,00	-	-	707 573,00	255 208,00
	5210	За 2010 г.	595 816,00	189 578,00	53 324,00	(18514)	(10137)	39 021,00	-	-	630 626,00	218 462,00
в том числе:												
здания	5201	За 2011 г.	226 485,00	52 934,00	70 092,00	-	-	11 643,00	-	-	296 577,00	64 577,00
	5211	За 2010 г.	198 865,00	43 446,00	30 146,00	(2526)	-	9 488,00	-	-	226 485,00	52 934,00
сооружения и передаточные устройства	5202	За 2011 г.	156 806,00	45 924,00	1 011,00	(53)	(48)	9 087,00	-	-	157 764,00	54 963,00
	5212	За 2010 г.	155 608,00	37 219,00	1 198,00	-	-	8 705,00	-	-	156 806,00	45 924,00
машины и оборудование	5203	За 2011 г.	129 150,00	40 833,00	1 892,00	(390)	(300)	9 262,00	-	-	130 652,00	49 795,00
	5213	За 2010 г.	122 071,00	31 930,00	8 190,00	(1111)	(121)	9 024,00	-	-	129 150,00	40 833,00
транспортные средства	5204	За 2011 г.	23 596,00	20 656,00	-	(139)	(139)	1 129,00	-	-	23 457,00	21 646,00
	5214	За 2010 г.	31 248,00	25 378,00	1 328,00	(890)	(7930)	3 208,00	-	-	23 596,00	20 656,00
оргтехника	5205	За 2011 г.	17 720,00	14 502,00	3 133,00	(887)	(875)	2 459,00	-	-	19 966,00	16 086,00
	5215	За 2010 г.	19 712,00	14 420,00	2 991,00	(4983)	(1979)	2 061,00	-	-	17 720,00	14 502,00
производственно-хозяйственный инвентарь	5206	За 2011 г.	68 925,00	43 613,00	2 349,00	(826)	(805)	5 333,00	-	-	70 448,00	48 141,00
	5216	За 2010 г.	64 348,00	37 185,00	5 491,00	(914)	(107)	6 535,00	-	-	68 925,00	43 613,00
земельные участки	5207	За 2011 г.	7 944,00	-	785,00	-	-	-	-	-	8 709,00	-
	5217	За 2010 г.	3 964,00	-	3 980,00	-	-	-	-	-	7 944,00	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 5

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 увеличила стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2011 г.	191 730,00	8 511,00	-	(78477)	121 764,00
	5250	За 2010 г.	221 297,00	19 777,00	-	(49344)	191 730,00
в том числе:							
здания	5241	За 2011 г.	130 223,00	220,00	-	(70092)	60 351,00
	5251	За 2010 г.	157 243,00	3 126,00	-	(30146)	130 223,00
сооружения и передаточные устройства	5242	За 2011 г.	43 500,00	1 011,00	-	(1011)	43 500,00
	5252	За 2010 г.	43 603,00	1 095,00	-	(1198)	43 500,00
машины и оборудование	5243	За 2011 г.	17 972,00	1 810,00	-	(1892)	17 890,00
	5253	За 2010 г.	20 428,00	5 734,00	-	(8190)	17 972,00
производственно-хозяйственный инвентарь	5244	За 2011 г.	35,00	2 337,00	-	(2349)	23,00
	5254	За 2010 г.	23,00	5 503,00	-	(5491)	35,00
транспортные средства	5245	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5255	За 2010 г.	-	1 328,00	-	(1328)	-
оргтехника	5246	За 2011 г.	-	3 133,00	-	(3133)	-
	5256	За 2010 г.	-	2 991,00	-	(2991)	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1037	870
в том числе:			
автоматическая телефонная станция	5261	516	193
локально-вычислительная сеть	5262	317	89
весы автомобильные	5263	-	588
вентиляционная система	5264	137	-
сервер	5265	67	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

0710005 с. 6

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	269437	226690	204396
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	62373	39627	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	117106	115173	35036
передано в залог	5287	117106	115173	35036

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 (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2011 г.	446 123,00	-	50,00	-100 030,00	-	-	-	346 143,00	-
	5311	3а 2010 г.	440 034,00	-	6 089,00	-	-	-	-	446 123,00	-
в том числе:											
вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых организаций	5302	3а 2011 г.	14 123,00	-	50,00	(30)	-	-	-	14 143,00	-
	5312	3а 2010 г.	8 034,00	-	6 089,00	-	-	-	-	14 123,00	-
прочие	5303	3а 2011 г.	432 000,00	-	-	-100 000,00	-	-	-	332 000,00	-
	5313	3а 2010 г.	432 000,00	-	-	-	-	-	-	432 000,00	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2011 г.	542 294,00	-	1 858 350,00	-2 267 938,00	-	-	-	132 706,00	-
	5315	3а 2010 г.	1 287 981,00	-	3 784 622,00	-4 530 309,00	-	-	-	542 294,00	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги других организаций	5306	3а 2011 г.	172 443,00	-	527 516,00	-622 061,00	-	-	-	77 898,00	-
	5316	3а 2010 г.	205 556,00	-	-	-33 113,00	-	-	-	172 443,00	-
предоставленные займы	5307	3а 2011 г.	78 311,00	-	1 320 383,00	-1 351 357,00	-	-	-	47 337,00	-
	5317	3а 2010 г.	729 969,00	-	3 761 626,00	-4 413 284,00	-	-	-	78 311,00	-
прочие	5308	3а 2011 г.	291 540,00	-	10 451,00	-294 520,00	-	-	-	7 471,00	-
	5318	3а 2010 г.	352 456,00	-	22 996,00	-83 912,00	-	-	-	291 540,00	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2011 г.	988 417,00	-	1 858 400,00	-2 367 968,00	-	-	-	478 849,00	-
	5310	3а 2010 г.	1 728 015,00	-	3 790 711,00	-4 530 309,00	-	-	-	988 417,00	-

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		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	3 213 019,00	-	73 245 339,00	-71 700 969,00	-	-	X	4 757 389,00	-
	5420	За 2010 г.	2 097 441,00	-	49 183 144,00	-49 290 888,00	-	-	X	3 213 019,00	-
в том числе:											
материалы	5401	За 2011 г.	25 033,00	-	113 677,00	-126 004,00	-	-	-	12 706,00	-
	5421	За 2010 г.	29 432,00	-	1 100 363,00	-1 104 762,00	-	-	-	25 033,00	-
товары	5402	За 2011 г.	3 099 515,00	-	70 843 324,00	-69 278 705,00	-	-	-	4 664 134,00	-
	5422	За 2010 г.	1 876 193,00	-	45 101 494,00	-45 101 494,00	-	-	-	3 099 515,00	-
расходы на продажу	5403	За 2011 г.	88 471,00	-	2 288 338,00	-2 296 260,00	-	-	-	80 549,00	-
	5423	За 2010 г.	191 816,00	-	2 981 297,00	-3 084 642,00	-	-	-	88 471,00	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	1 426 860,00	506 346,00	336 672,00
в том числе:				
товары	5441	1 426 860,00	506 346,00	336 672,00
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	4 474 077,00	2 460 204,00	1 793 499,00
в том числе:				
товары	5446	4 474 077,00	2 460 204,00	1 793 499,00

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	45 270,00	44 040,00
Расходы на оплату труда	5620	148 650,00	145 611,00
Отчисления на социальные нужды	5630	49 736,00	28 794,00
Амортизация	5640	28 423,00	39 562,00
Прочие затраты	5650	1 962 653,00	1 540 647,00
Итого по элементам	5660	2 234 733,00	1 798 654,00
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 922,00	101 345,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 242 655,00	1 899 999,00

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	10934	(8594)	-	2340
в том числе:						
резерв предстоящей оплаты отпусков	5701	-	10934	(8594)	-	2340

8. Уставный капитал

Состав и оплата Уставного капитала	2010 год		2011 год	
	Количество акций (шт.)	Сумма (руб.)	Количество акций (шт.)	Сумма (руб.)
Объявленный акционерный капитал, представленный акциями номинальной стоимостью 0,1 руб.	39 077 606	3 907 760	39 077 606	3 907 760
Выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал	39 077 606	3 907 760	39 077 606	3 907 760

В отчетном году выплачены дивиденды по итогам работы Общества за 2010 год в размере 10 копеек на одну привилегированную именную акцию типа А номинальной стоимостью десять копеек. Среди акционеров Общества распределено 2 557 800 штук привилегированных акций типа А (государственный регистрационный номер выпуска 2-02-011759-А от 04.02.2008г.) На обыкновенные именные акции дивиденды не выплачивались.

9. Нераспределенная прибыль

Тыс. руб.

Показатель	2010 год	2011 год
Нераспределенная прибыль прошлых лет,	2 292 922	3 001 496
в том числе прибыль отчетного года	500 222	719 499
Фонды накопления	23 023	23 023
Фонд социальной сферы	7 593	7 593
Фонд потребления	1 959	1 959
ИТОГО:	2 325 497	3 034 071

Главный бухгалтер



В.В. Сысуев