

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.**

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Форма по ОКУД		18303209		
по ОКПО		18303209		
ИНН		7708632345/770801001		
по ОКВЭД		51.70		
по ОКФС / ОКФС		47	12	
по ОКЕИ		384		
Открытое акционерное общество "Объединенная зерновая компания"				
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности		Прочая оптовая торговля		
Организационно-правовая форма		форма собственности		
Открытое акционерное общество				
Единица измерения: тыс руб				
Местонахождение (адрес)		107139, Москва г, Орликов пер, д. 3, кор. 1		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	0	0	12
	Основные средства	1130	67651	59345	35250
	в том числе: Основные средства в организации	11301	67406	54658	34008
	Приобретение объектов основных средств	11306	245	4687	1242
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	159
	Финансовые вложения	1150	2255886	2273343	307
	Акции	11501	2250086	2273343	307
	Предоставленные займы	11502	5800	0	0
	Отложенные налоговые активы	1160	285	294	377
	Прочие внеоборотные активы	1170	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	2323822	2332982	36105
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	31114004	42533835	40867452
	в том числе:				
	Сырье и материалы	12101	5332	6219	1022
	Товары	12102	31107376	42527616	40866430
	в том числе: зерно ГИФ	121021	30286028	42500977	40866355
	Товары отгруженные	12103	1296	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	920541	2024019	1984761
	в том числе: по зерну ГИФ	12201	791171	2020249	1983623
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	1230	6722976	7728694	1353883
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2495029	4437669	1194904
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2913084	2990746	21097
	Расчеты по налогам и сборам	12303	367449	198134	7075
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	344	80	3
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	100	111	47
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	4820	6930	7467
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	942150	95024	123290
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3262000	500	500
	в том числе: Депозитные счета		3262000	500	500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1245685	3330306	922754
	в том числе:				
	Касса организации	12501	67	43	29
	Расчетные счета	12504	1245470	3330249	915956
	Валютные счета	12505	148	14	6769
	Прочие оборотные активы	1260	122350	31087	23574
	в том числе:				
	НДС по авансам	12601	334	24890	22928
	Расходы будущих периодов	12602	2022	1144	646
	Целевое финансирование	12603	96739	0	0
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12604	23255	5053	0
	Итого по разделу II	1200	43387556	55648441	45152924
	БАЛАНС	1600	45711378	57981423	45189029

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3488529	488529	116871
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2006953	2006953	0
	Резервный капитал	1360	14834	5844	4972
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	14834	5844	4972
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	438178	480176	406501
	Итого по разделу III	1300	5948494	2981502	528344
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	32032602	44513543	42666213
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	32032602	44513543	42666213
	Отложенные налоговые обязательства	1420	59	67	101
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	32032661	44513610	42666314
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6169346	5970113	0
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	6145958	4604226	0
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	18687	0	0
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15103	4701	1365887	0
	Кредиторская задолженность	1520	1541735	443772	811173
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	535211	221531	222879
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3666	160665	150307
	Расчеты по налогам и сборам	15203	615	470	50325
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	0	0	0
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0	0	0
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	16	0	11
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1002227	61106	387651
	Доходы будущих периодов	1530	0	81	197
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	0	81	197
	Оценочные обязательства	1540	19142	0	0
	Прочие обязательства	1550	0	4072345	1183001
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15501	0	1072345	1183001
	Средства акционеров	15502	0	3000000	0
	Итого по разделу V	1500	7730223	10486311	1994371
	БАЛАНС	1700	45711378	57981423	45189029

Руководитель

Фигуров Виталий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Михеева Татьяна
Александровна
(расшифровка подписи)

26 Март



**Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**


		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Форма по ОКУД		18303209		
по ОКПО		7708632345/770801001		
ИНН		51.70		
по ОКВЭД		47	10	
по ОКОПФ / ОКФС		384		
по ОКЕИ				

Открытое акционерное общество "Объединенная зерновая компания"
 Организация компания
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Прочая оптовая торговля
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Открытое акционерное общество
 Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	27124895	9206179
	в том числе:			
	Выручка от реализации зерна ГИФ	21101	14197742	1359648
	Выручка от реализации продукции на внешнем рынке	21102	7033792	3506910
	Выручка от реализации продукции на внутреннем рынке	21103	5329085	3750694
	Себестоимость продаж	2120	(23666189)	(7928931)
	в том числе:			
	Себестоимость зерна ГИФ	21201	(12608200)	(1257136)
	Себестоимость сельскохозяйственной продукции, реализованной на внешнем рынке	21202	(6146751)	(2528085)
	Себестоимость сельскохозяйственной продукции, реализованной на внутреннем рынке	21203	(4911238)	(4143710)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3458706	1277248
	Коммерческие расходы	2210	(1177541)	(716074)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2281165	561174
	Доходы от участия в других организациях	2310	152588	52039
	Проценты к получению	2320	105761	26
	Проценты к уплате	2330	(387523)	(119392)
	Прочие доходы	2340	1718324	185706
	Прочие расходы	2350	(2297676)	(320543)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1572639	359010
	Текущий налог на прибыль	2410	(294507)	(85801)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(19996)	(8308)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	8	34
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(10)	(82)
	Прочее	2460	(1257677)	(93355)
	в том числе:			
	к перечислению в бюджет РФ прибыль от реализации зерна ГИФ	24801	(1257677)	(93355)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20453	179806

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	8509	17553
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11944	162253
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Фигуров Виталий Валерьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Михеева Татьяна Александровна
(подпись)

Михеева Татьяна Александровна
(расшифровка подписи)

26 Марта



**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2011	12	31
18303209		
7708632345/770801001		
51.70		
47	12	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная зерновая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Прочая оптовая торговля

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество _____

Единица измерения тыс руб

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОФ/ОКФС
по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	116871	-	-	4972	406501	528344
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	371658	-	2006953	-	179806	2558417
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	179806	179806
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	371658	-	2006953	X	X	2378611
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	0	0	0	0	(105259)	(105259)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(17552)	(17552)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(87707)	(87707)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	872	(872)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	488529	0	2006953	5844	480176	2981502
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	3000000	-	-	-	20453	3020453
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	20453	20453
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	3000000	-	-	X	X	3000000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	0	0	0	0	(53461)	(53461)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(8509)	(8509)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(44952)	(44952)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	8990	(8990)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	3488529	-	2006953	14834	438178	5948494

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	5948494	2981583	528541

Руководитель

(подпись)

Фигуров Виталий Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Михеева Татьяна Александровна

(расшифровка подписи)

26 Марта 2012



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация	Открытое акционерное общество "Объединенная зерновая компания"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2011	12	31
Вид экономической деятельности	Прочая оптовая торговля	по ОКПО	18303209		
Организационно - правовая форма	форма собственности	ИНН	7708832345/770801001		
Открытое акционерное общество		по ОКВЭД	51.70		
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКОПФ /ОКФС	47	12	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	30335479	21921715
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	30084598	5223172
арендных платежей, лицензионных платежей	4112	0	0
от продажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	250881	16698543
Платежи - всего	4120	(16816995)	(30279525)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13742259)	(19224375)
в связи с оплатой труда работников	4122	(218527)	(137759)
процентов по долговым обязательствам	4123	(368984)	(3363400)
налог на прибыль	4124	(411489)	(83362)
прочие платежи	4129	(2075758)	(7470629)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13518484	(8357810)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	217500	56081
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	212	4042
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям	4214	217288	52039
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(3290646)	(33070)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(22846)	(33070)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	0	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставлением займов другим лицам	4223	(5800)	0
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
прочие платежи	4229	(3262000)	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3073146)	23011

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	20760709	17578509
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	20760709	14578509
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	3000000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0
Платежи - всего	4320	(33312406)	(6842958)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	0	0
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(44952)	(87707)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(33267454)	(6750438)
прочие платежи	4329	0	(4813)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12551697)	10735551
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2106359)	2400752
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3330306	922806
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1245685	3330306
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	21738	6748

Руководитель

(подпись)

Фигуров Виталий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Михеева Татьяна
Александровна

(расшифровка подписи)

26 Марта 2012 г.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОБЪЕДИНЕННАЯ ЗЕРНОВАЯ КОМПАНИЯ"

ИНН / КПП 7708632345/770801001

Пояснения 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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г.	52	(52)		()	()					52	(52)	
	5110	за 20 10 г.	52	(40)		()	(12)					52	(52)	
в том числе:	5101	за 20 11 г.	52	(52)		()	()					52	(52)	
Интернет - сайт	5111	за 20 10 г.	52	(40)		()	(12)					52	(52)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

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__ 11__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	
	5170	за 20__ 10__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	
в том числе:		за 20__ 11__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ 10__ г. ²		()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ 11__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	
	5190	за 20__ 10__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	
в том числе:		за 20__ 11__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ 10__ г. ²		()	()	()	

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 ⁶	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	5200	за 20 11 г.	74161	(19503)	25424	(2962)	2848	(12562)	-	-	96623	(29217)
	5210	за 20 10 г.	60338	(26330)	30638	(16815)	13557	(6730)			74161	(19503)
в том числе: здания	5201	за 20 11 г.	29088	(8228)	-	(-)		(834)			29088	(9062)
	5211	за 20 10 г.	29088	(7393)	-	(-)		(834)			29088	(8228)
машины и оборудование	5202	за 20 11 г.	18553	(4735)	20003	(659)	574	(6691)			37897	(10852)
	5212	за 20 10 г.	11845	(5789)	13325	(6617)	4153	(3099)			18553	(4735)
транспортные средства	5203	за 20 11 г.	12321	(3445)	1351	(529)	476	(2109)			13143	(5078)
	5213	за 20 10 г.	5475	(1671)	6846	(-)	-	(1773)			12321	(3445)
производственный хозяйственный инвентарь	5204	за 20 11 г. ¹	12996	(2627)	3825	(1566)	1507	(2693)			15255	(3813)
	5214	за 20 10 г.	3789	(1828)	9565	(358)	138	(937)			12996	(2627)
прочие	5205	за 20 11 г.	1203	(468)	245	(208)	291	(235)			1240	(412)
	5215	за 20 10 г.	10141	(9649)	902	(9840)	9266	(87)			1203	(468)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
	5230	за 20 10 г.	529	(370)	-	(529)	476	(106)			-	(-)
в том числе: транспортные средства	5221	за 20 11 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
		за 20 10 г.	529	(370)	-	(529)	476	(106)			-	(-)

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.	4687	20982	(-)	(25424)	245
	5250	за 20 10 г.	1242	33070	(-)	(29625)	4687
в том числе: транспортные средства	5241	за 20 11 г.	508	843	(-)	(1351)	-
	5251	за 20 10 г.	-	6826	(-)	(6318)	508
машины и оборудование	5242	за 20 11 г.	4178	10237	(-)	(14170)	245
	5252	за 20 10 г.	1242	16168	(-)	(13232)	4178
производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 20 11 г.	-	9717	(-)	(9717)	-
	5253	за 20 10 г.	-	9544	(-)	(9544)	-
прочие	5254	за 20 11 г.	-	186	(-)	(186)	-
	5254	за 20 10 г.	-	531	(-)	(531)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 10 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: (объект основных средств) и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	159
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	84089	19660	2765
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹	2378918	(105575)	5800	(51489)	51489	-	(23257)	2333229	(77343)
	5311	за 20 10 г. ²	307	-	2378611	-	-	-	(105575)	2378918	(105575)
		за 20 11 г. ¹	2378918	(105575)	-	(51489)	51489	-	(23257)	2327429	(77343)
в том числе: акции		за 20 10 г. ²	307	-	2378611	-	-	-	(105575)	2378918	(105575)
		за 20 11 г. ¹	-	-	5800	(-)	-	-	-	5800	-
		за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. ¹	500	-	8024000	(4762500)	-	-	-	3262000	-
	5315	за 20 10 г. ²	500	-	-	(-)	-	-	-	500	-
		за 20 11 г. ¹	500	-	8024000	(4762500)	-	-	-	3262000	-
в том числе: депозитные вклады		за 20 10 г. ²	500	-	-	(-)	-	-	-	500	-
		за 20 11 г. ¹	500	-	8024000	(4762500)	-	-	-	3262000	-
		за 20 10 г. ²	500	-	-	(-)	-	-	-	500	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 11 г. ¹	2379418	(105575)	8029800	(4813989)	51489	-	(23257)	5595229	(77343)
	5310	за 20 10 г. ²	807	-	2378611	(-)	-	-	(105575)	2379418	(105575)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 11 г.	42533835	(-)	14407212	(25827043)	-	-	-	X	31114004	(-)
	5420	за 20 10 г.	40867452	(-)	11296202	(9629819)	-	-	-	X	42533835	(-)
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 11 г.	6219	(-)	18807	(19694)	-	-	-	-	5332	(-)
	5421	за 20 10 г.	1022	(-)	17358	(12161)	-	-	-	-	6219	(-)
товары для перепродажи	5402	за 20 11 г.	42527616	(-)	13224875	(24645115)	-	-	-	1687141	31107376	(-)
	5422	за 20 10 г.	40866430	(-)	10122431	(8461245)	-	-	-	2835156	42527616	(-)
товары	5403	за 20 11 г.	-	(-)	1163530	(1162234)	-	-	-	-	1296	(-)
отаруженные	5423	за 20 10 г.	-	(-)	1156413	(1156413)	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	31532469	44513543	42661332
в том числе: зерно ГИФ		31532469	44513543	42661332

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменение за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	списание на финансовый результат ^з	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)
		за 20 г. ¹		(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	7728694	(-)	36400	(58)	-	(-)	6966499	(243523)
	5530	за 20 10 г. ²	1353883	(-)	-	(976)	-	(-)	7728694	(-)
в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками - сч.60	5511	за 20 11 г. ²	4437669	(-)	-	(-)	-	(-)	2495029	(-)
	5531	за 20 10 г. ¹	1194904	(-)	-	(-)	-	(-)	4437669	(-)
по расчетам с покупателями и заказчиками - сч.62	5512	за 20 11 г. ¹	2990746	(-)	9718	(-)	-	(-)	3154239	(241155)
	5532	за 20 10 г. ²	21097	(-)	-	(-)	-	(-)	2990746	(-)
по налогам и сборам - сч.68	5513	за 20 11 г. ¹	198134	(-)	-	(-)	-	(-)	367449	(-)
	5533	за 20 10 г. ²	7075	(-)	-	(-)	-	(-)	198134	(-)
по социальному страхованию - сч.69	5514	за 20 11 г. ¹	80	(-)	-	(-)	-	(-)	344	(-)
	5534	за 20 10 г. ²	3	(-)	-	(-)	-	(-)	80	(-)
по расчетам с подотчетными лицами - сч.71	5515	за 20 11 г. ¹	111	(-)	-	(-)	-	(-)	100	(-)
	5535	за 20 10 г. ²	47	(-)	-	(-)	-	(-)	111	(-)
по расчетам с персоналом по прочим операциям - сч.73	5516	за 20 11 г. ¹	6930	(-)	-	(-)	-	(-)	4820	(-)
	5536	за 20 10 г. ²	7467	(-)	-	(-)	-	(-)	6930	(-)
по расчетам с разными дебиторами - сч.76	5517	за 20 11 г. ¹	95024	(-)	26682	(58)	-	(-)	944517	(2368)
	5537	за 20 10 г. ²	123290	(-)	-	(976)	-	(-)	95024	(-)
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	7728694	(-)	36400	(58)	-	(-)	6966499	(243523)
	5520	за 20 10 г. ²	1353883	(-)	-	(976)	-	(-)	7728694	(-)

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	243523	243523	936	936	-	-
в том числе:							
поставщика, подрядчика	5541	32	32	936	936	-	-
покупателя	5542	241156	241156	-	-	-	-
прочего дебитора	5543	2335	2335	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период			Остаток на конец периода
				причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5571	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	443772	23698	(-)	(-)	1541735
	5580	за 20 10 г. ²	811173	221	(16)	(-)	443772
числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками - сч.60	5561	за 20 11 г. ²	221531	14005	(-)	(-)	535211
	5581	за 20 10 г. ²	222879	68	(-)	(-)	221531
обязательства перед покупателями и заказчиками - сч.62	5562	за 2011 г.	160665	3460	(-)	(-)	3666
	5582	за 2010 г.	150307	-	(-)	(-)	160665
обязательства по налогам и сборам - сч.68	5563	за 2011 г.	470	103	(-)	(-)	615
	5583	за 2010 г.	50325	153	(-)	(-)	470
обязательства перед подотчетными лицами - сч.71	5564	за 2011 г.	-	-	(-)	(-)	16
	5584	за 2010 г.	11	-	(-)	(-)	-
обязательства перед разными кредиторами - сч.76	5565	за 2011 г.	61106	6130	(-)	(-)	1002227
	5585	за 2010 г.	387651	-	(16)	(-)	61106
Итого	5550	за 20 11 г. ¹	443772	23698	(-)	(-)	1541735
	5570	за 20 10 г. ²	811173	221	(16)	(-)	443772

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	-	-	-
В том числе: (вид)				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 10 г.
Материальные затраты	5610	23720509	7943402
Расходы на оплату труда	5620	248662	154627
Отчисления на социальные нужды	5630	33453	18081
Амортизация	5640	12208	5632
Прочие затраты	5650	828898	523263
Итого по элементам	5660	24843730	8645005
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24843730	8645005

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	19142	(-)	(-)	19142
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	-	19142	(-)	(-)	19142
(вид оценочного обязательства)				()	()	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Полученные - всего	5800	10040000	10000000	10000000
в том числе: гарантия Минфина РФ	5801	10000000	10000000	10000000
обеспечение заявки на участие в Инвестпрограмме	5802	40000	40000	40000
Выданные - всего	5810	41532384	54513458	52661247
в том числе: зерно ГИФ (по Госконтракту)	5811	31532469	44513543	42661332
гарантия, переданная в РСХБ	5812	9999915	9999915	9999915

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.		За 20 10 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
	5901	-	-	-	-
	5902				
	5903				
		На начало года		На конец года	
		Получено за год		Возвращено за год	
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 11 г.	()	20 10 г.	()
	5920	20 10 г.	()	20 10 г.	()
в том числе:					
(наименование цели)		20 11 г.	()	20 11 г.	()
		20 10 г.	()	20 10 г.	()
и т.д.					



Руководитель

В.В.Фигуров

Главный бухгалтер

Т.А.Михеева

26 Марта 2012 г.

**Открытое акционерное общество
«Объединенная зерновая компания»**

Департамент бухгалтерского учета и отчетности

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2011 год

Москва – 2012

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Открытое акционерное общество «Объединенная зерновая компания»
Юридический и почтовый адрес	Россия, 107139, Москва, Орликов переулок, 3, стр. 1
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Прочая оптовая торговля
Среднесписочная численность, человек	175
ИНН организации	7708632345

В соответствии с ФЗ от 08.08.2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» свидетельство о государственной регистрации выдано ИМНС № 46 по г. Москве 21.03.2007г., основной государственный регистрационный номер – 5077746345540.

В соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001г. № 287-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.95г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», путем преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Федеральное агентство продовольственного рынка» при Министерстве сельского хозяйства РФ на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 25.08.05г. № 1306-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 23.09.05г. № 287 и распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по городу Москве от 28.12.2006г. № 1345 было создано Открытое акционерное общество «Агентство по регулированию продовольственного рынка». Учредителем Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом.

Решением внеочередного общего собрания акционеров от 08 мая 2009 г. на основании Указа Президента Российской Федерации от 20 марта 2009г. № 290 «Об открытом акционерном обществе «Объединенная зерновая компания» ОАО «Агентство по регулированию продовольственного рынка» переименовано в ОАО «Объединенная зерновая компания».

В составе ОАО «Объединенная зерновая компания» открыты представительства:

№	Наименование	Местонахождение
1	Приволжское Представительство открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания»	603107, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, проспект Гагарина, д.176
2	Сибирское Представительство открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания»	630007, Российская Федерация, Новосибирск, ул. Фабричная, д.13
3	Южное Представительство открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания»	344082, Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону, пр. Буденновский, д.27

Виды деятельности, осуществляемые организацией в 2011 году:

- проведение закупочной и товарной интервенции на рынке зерна в качестве агента государства;
- оптовая торговля сельскохозяйственной продукцией;
- прочая оптовая торговля.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, приказа Минфина России от 22 июля 2003 г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Основной управленческий персонал:

- Генеральный директор – Левин Сергей Львович;
- Заместитель генерального директора – Милославский Сергей Львович;
- Заместитель генерального директора – Фигуров Виталий Валерьевич;
- Заместитель генерального директора – Гукасян Арам Эдикович;
- Начальник департамента бухгалтерского учета и отчетности – Главный бухгалтер – Михеева Татьяна Александровна.

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2011 г. составило 13 734 440 руб., страховые взносы – 814 537 руб.

Членам Совета директоров в отчетном году вознаграждение не выплачивалось.

Финансово-хозяйственная деятельность организации подлежит обязательному аудиту.

В 2011 г. аудит был проведен ЗАО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ/Аудит».

Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 129 515, Россия, г. Москва, Звездный бульвар, дом 14.

Почтовый адрес: 115 093, Россия, г. Москва, ул. Павловская, 7.

Член НП «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАА), основной регистрационный номер 10202014620.

2. Основные элементы учетной политики организации

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1. Бухгалтерский учет на предприятии ведется департаментом бухгалтерского учета и отчетности, возглавляемым начальником департамента - главным бухгалтером.

2.1.2. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде, с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета "1С: Предприятие 7.7".

2.1.3. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для основных средств (п. 4 ПБУ 6/01), и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.4. Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете производится линейным способом.

2.1.5. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

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

2.1.7. Доходами от обычных видов деятельности организация признает доходы:

- от коммерческой и внешнеэкономической деятельности
- от организации и проведения государственных интервенций

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

2.1.8. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.1.9. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному ЦБ РФ, на отчетную дату: 32,1961 руб./USD; 41,6714 EUR.

Курсовые разницы, возникшие по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.1. Моментом определения налоговой базы по НДС считается дата отгрузки (передачи) активов.

Налоговый период по налогу на добавленную стоимость устанавливается как квартал (ст. 163 НК РФ).

2.2.2. При определении налоговой базы по налогу на прибыль, доходы и расходы определяются по методу начисления.

2.2.3. В целях исчисления налога на прибыль начисляется амортизация основных средств и нематериальных активов линейным методом.

2.2.4. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, применяется метод оценки по средней стоимости.

2.2.5. При реализации покупных товаров их стоимость определяется по средней стоимости. Исключением является реализация зерна интервенционного фонда, приобретенного за счет кредитов ОАО «Россельхозбанк» по договорам залога. При этом оценка зерна при списании после отгрузки с элеваторов производится по себестоимости каждой приобретенной партии.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.11 составила 67 651 тыс. руб.

На конец отчетного периода произошло увеличение стоимости основных средств на 12 748 тыс. руб. за счет приобретения 2-х автомобилей для Представительств, систем кондиционирования, видеонаблюдения и сигнализации, вычислительной техники, мебели, а также модернизации телефонной связи.

Начисление амортизации производится линейным методом исходя из срока полезного использования основного средства.

Вид (группа) ОС	Срок полезного использования
Здания	(свыше 30 лет)
Транспортные средства	(свыше 3 лет до 5 лет включительно) (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Машины и оборудование	(свыше 2 лет до 3 лет включительно) (свыше 3 лет до 5 лет включительно) (свыше 5 лет до 7 лет включительно) (свыше 7 лет до 10 лет включительно) (свыше 10 лет до 15 лет включительно)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(свыше 3 лет до 5 лет включительно) (свыше 5 лет до 7 лет включительно) (свыше 7 лет до 10 лет включительно) (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
Прочие	(свыше 3 лет до 5 лет включительно) (свыше 7 лет до 10 лет включительно) (свыше 10 лет до 15 лет включительно)

3.2 Незавершенное строительство

На конец отчетного периода в составе объектов незавершенного строительства отражена стоимость металл детектора и анализатора беспроводных цифровых каналов, не введенных в эксплуатацию, в сумме 245 тыс. руб.

3.3 Финансовые вложения

Структура финансовых вложений по состоянию на 31.12.11.

Тыс.руб.

Наименование организации	Кол-во акций	Учетная стоимость	Резерв под обесценение акций
Ардатовское ХПП	28 529	16 269, 5	
Атяшевское ХПП	34 609	37 554, 1	
Балашовский комбикормовый зав	7 308	7 900	7 900
Балашовский КХП	6 714	26 052	
Бутурлиновский мелькомбинат	430 032	130 730	
Геркулес	13 439	71 262	
Грачевский элеватор	13 934	35 672	
Ейский портовый элеватор	5 312	127 133	
Еланский элеватор	4 525	43 811	
Зарайскхлебопродукт	9 127	42 356	42 356
Зеленокумский элеватор	16 684	172 475	
Ипатовский элеватор	3 723	46 833	
Мурманский КХП	17 324	62 548	
Национальная товарная биржа	300	300	
Новороссийский комб.хлебопроду	34 474	696 670	
Оброчинское ХПП	73 749	31 367, 6	

Орский элеватор	7 725	14 057	14 057
Палласовский элеватор	12 288	87 323	
Пензенский КХП	29 146	40 127	
Пермский мукомольный завод	10 287	109 507	
Портовый элеватор	3 335	32 748	
Пугачевский элеватор	6 619	32 355	
Резервхлеб ОАО	37 808	114 777	
Росагролизинг	10	5	
Рыбинский мукомольный завод	347 900	30 343	
Суровикинский элеватор	9 633	125 584	
Тумановское ХПП	5 719	11 730	11 730
Хакасхлебопродукт	16 430	24 994	1 300
Хлебная база 3	2 713	22 615	
Элеватор ОАО	17 521	104 757	
Элеватор Рудный Клад	5 114	27 572	
Русзернотранс		2, 1	
Итого (акции):		2 327 429, 3	77 343
Предоставленные займы: в т.ч.		5 800	
Зарайскхлебопродукт		1 800	
Орский элеватор		4 000	
Всего:		2 333 229, 3	77 343

В течение 2011 г. стоимость долгосрочных финансовых вложений увеличилась за счет предоставленных займов на 5 800 тыс.руб.

В 2011 г. с баланса ОАО «ОЗК» были списаны акции ОАО «Торбсевский элеватор» в связи с его ликвидацией.

На основании проверки устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, произведенной в рамках инвентаризации финансовых вложений по состоянию на 31.12.2011 г., был создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 23 257 тыс. руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений Обществом учитываются:

1. банковский вклад (депозит), размещенный в ОАО «Россельхозбанк» по договору № 42-1-06/174-2011 от 07.12.2011 – 650 000 тыс.руб. Срок погашения – 08 марта 2012 г.
2. банковский вклад (депозит), размещенный в ОАО «Альфа-Банк» по договору № 1001252 от 11.10.2011 – 150 000 тыс.руб. Срок погашения – 10 января 2012 г.
3. банковский вклады (депозиты), размещенные в ОАО «ТрансКредитБанк» - 2 462 000 тыс.руб.

Договоры	Сумма (тыс.руб.)	Срок погашения
№ Д4/50391/08-2-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-3-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-4-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-5-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-6-2011 от 24.08.2011	100 000	

№ Д4/50391/08-7-2011 от 24.08.2011	100 000	02 апреля 2012 г.
№ Д4/50391/08-8-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-9-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-10-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-11-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-12-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-13-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-14-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-15-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/08-16-2011 от 24.08.2011	100 000	
№ Д4/50391/011-2011 от 07.11.2011	100 000	10 января 2012 г.
№ Д4/50391/12-1-2011 от 06.12.2011	100 000	10 января 2012 г.
№ Д4/50391/12-2-2011 от 06.12.2011	100 000	07 февраля 2012 г.
№ Д4/50391/12-3-2011 от 06.12.2011	100 000	
№ Д4/50391/12-4-2011 от 06.12.2011	100 000	
№ Д4/50391/12-5-2011 от 06.12.2011	100 000	
№ Д4/50391/12-6-2011 от 06.12.2011	100 000	
№ Д4/50391/12-7-2011 от 06.12.2012	262 000	30 января 2012 г.

3.4 Товары

Структура товаров

Тыс.руб.

Наименование	на 31.12.11	на 31.12.10
Товары (зерно и сельхозпродукция собственные)	821 348, 522	26 638, 547
Товары (зерно государственного интервенционного фонда)	30 286 027, 526	42 500 977, 198
Итого	31 107 376, 048	42 527 615, 746

Зерно государственного интервенционного фонда застраховано. Страховщиками являются:

- ООО "Росгосстрах" (зерно урожая 2005г.);
- ООО "Страховая компания "СОГАЗ-АГРО" (зерно урожая 2008, 2009 гг.);
- ЗАО "МАКС" (зерно урожая 2011 г.).

В течение отчетного периода уменьшение зерна ГИФ происходило в результате проведения государственной товарной интервенции и поставки зерна в рамках оказания гуманитарной помощи; увеличение ГИФ являлось следствием проведения государственной закупочной интервенции.

НДС, предъявленный поставщиками интервенционного товара, принимается к вычету по мере реализации зерна государственного интервенционного фонда. По состоянию на 31.12.11 сумма НДС, не принятого к вычету по ЗГИФ, составила 791 171 тыс. руб.

3.5 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев, на конец отчетного периода составляет 6 966 499 тыс. руб.

Сумма Резерва по сомнительным долгам на 31.12.11 - 243 523 тыс.руб.

Структура дебиторской задолженности (за минусом резерва по сомнительным долгам)

Тыс.руб.

Наименование	на 31.12.11	на 31.12.10
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 495 029	4 437 669
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 913 084	2 990 746
Расчеты по налогам и сборам	367 449	198 134
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	344	80
Расчеты с подотчетными лицами	100	111
Расчеты с персоналом по прочим операциям	4 820	6 930
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	942 150	95 024
Итого	6 722 976	7 728 694

Структура резерва по сомнительным долгам

Контрагент	Сумма дебиторской задолженности вкл. НДС (в тыс.руб.)	Хозяйственная операция, по которой возникла дебиторская задолженность
ООО "Виллариус"	32	Оплата за ремонтные работы
ГУП "Агентство по регулированию продовольственного рынка в Самарской области"	2 202	Оплата аванса по договору поручения
Метелева М.В.	133	Ссуда
ООО "Союзпродресурс"	241 156	Отгрузка товара
Всего:	243 523	

Основную долю дебиторской задолженности составляют: задолженность поставщиков в рамках осуществления коммерческой деятельности – 2 477 876 тыс.руб., задолженность покупателей за отгруженную продукцию на внутреннем рынке – 1 685 652 тыс.руб., на внешнем рынке – 1 225 333 тыс.руб.

3.6 Денежные средства

Структура денежных средств

Тыс.руб.

Наименование	на 31.12.11	на 31.12.10
Касса	67	43
Расчетные счета	1 245 470	3 330 249
Текущий валютный счет	148	14
Итого	2 145 685	3 330 306

3.7 Прочие оборотные активы

Тыс.руб.

Наименование	на 31.12.11	на 31.12.10
НДС по авансам полученным	334	24 890
Расходы будущих периодов	2 022	1 144
Целевое финансирование	96 739	0
Недостачи и потери от порчи ценностей	23 255	5 053
Итого	122 350	31 087

На конец отчетного периода в составе прочих оборотных активов Обществом отражена недостача зерна государственного интервенционного фонда. Данное зерно застраховано, недостача компенсируется страховыми компаниями. Страховщиками являются:

- ООО "Росгосстрах" (зерно урожая 2005г.);
- ООО "Страховая компания "СОГАЗ-АГРО" (зерно урожая 2008, 2009 гг.);
- ЗАО "МАКС" (зерно урожая 2011 г.).

В составе целевого финансирования – задолженность Министерства сельского хозяйства РФ по субсидиям на хранение зерна ГИФ, в составе расходов будущих периодов – стоимость компьютерного программного обеспечения.

3.8 Уставный капитал

На основании распоряжений Правительства Российской Федерации от 10.12.2010 года № 2243-р и от 17.12. 2010 года № 2321-р в целях модернизации инфраструктуры

агропродовольственного рынка в качестве вноса Российской Федерации в уставный капитал ОАО «ОЗК» из федерального бюджета внесены 3 млрд. рублей.

Согласно Распоряжениям от 07.12.10 № 2393-р и от 22.12.10 № 2488-р Федерального Агентства по управлению государственным имуществом, которое осуществляет полномочия общего собрания акционеров, утверждены следующие условия и порядок увеличения уставного капитала ОАО «ОЗК»:

увеличить уставный капитал Общества путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 3 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая на общую сумму по номинальной стоимости 3 000 000 000 руб.;

способ размещения – закрытая подписка;

круг лиц, среди которых предполагается разместить акции – Российская Федерация в лице Федерального Агентства по управлению государственным имуществом;

цена размещения одной акции – 1 000 руб.;

форма оплаты размещаемых акций – денежными средствами;

дата начала размещения ценных бумаг выпуска – следующий день после получения уведомления о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг;

дата окончания размещения ценных бумаг выпуска – дата внесения записи в реестр владельцев именных ценных бумаг о размещении последней акции дополнительного выпуска, но не более 30 дней со дня государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг;

порядок оплаты акций – акции оплачиваются при размещении в полном объеме.

Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг утверждено решением совета директоров от 09.12.10 (протокол № 26 от 10.12.10).

Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрировано ФСФР России 16.12.10 за ГРН 1-01-12439-А-002D.

Изменения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг утверждены решением совета директоров от 22.12.10 (протокол № 28 от 22.12.10).

Изменения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрированы ФСФР России 23.12.10.

Передача в собственность Федерального агентства по управлению государственным имуществом акций дополнительного выпуска ОАО «ОЗК» оформлена договором передачи акций в собственность РФ в счет бюджетных инвестиций № 896/11 от 24.12.10.

Денежные средства, перечисленные в счет вклада в уставный капитал, поступили на расчетный счет Общества 28.12.10 в сумме 3 000 000 тыс. руб.

Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован ФСФР

России 10.02.11. Согласно отчету Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 3 000 000 шт. номинальной стоимостью 1 000 руб. Цена размещения 1 акции составила 1 000 руб. Общая сумма денежных средств в рублях, внесенная в оплату размещенных ценных бумаг – 3 000 000 тыс. руб.

Изменения, внесенные в устав, связанные с увеличением уставного капитала, зарегистрированы 04.03.11. Согласно п. 7.1 ст. 7 Устава в редакции от 04.03.11 «Уставный капитал Общества составляет 3 488 529 000 рублей. Уставный капитал Общества состоит из 3 488 529 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости обыкновенных акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции), и определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов».

Пункт 8.6 ст. 8 Устава в редакции от 04.03.11 изменен следующим образом: «Общество вправе разместить дополнительно к размещенным акциям обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая».

3.9 Добавочный капитал

Добавочный капитал составляет 2 006 953 тыс. руб. и представляет собой эмиссионный доход, полученный при размещении акций дополнительного выпуска в 2010 году.

Добавочный капитал исчислен как разница между стоимостью обыкновенных именных бездокументарных акций 30-ти открытых акционерных обществ, поступивших в счет оплаты акций дополнительного выпуска (2 378 611 200 руб.), и номинальной стоимостью размещенных акций (371 658 000 руб.).

3.10 Резервный капитал

Резервный капитал создается в размере 5 (пяти) процентов уставного капитала Общества и формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 (пяти) процентов от чистой прибыли до достижения установленного размера. В отчетном периоде сумма отчисления в резервный капитал составила 8 990 тыс.руб. (Распоряжение от 30.06.2011 г. № 1164-р «О решениях годового общего собрания акционеров ОАО «ОЗК»).

3.11 Нераспределенная прибыль

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль уменьшилась на 41 998 тыс. руб. Изменение произошло за счет направления чистой прибыли по решению акционера на:

- образование резервного фонда (8 990 тыс. руб.)
- выплату дивидендов за 2010 г. (44 952 тыс. руб.);
- финансирование расходов на капитальный ремонт, социальное обеспечение работников Общества, получение прямого подключения электросетей (8 509 тыс. руб.).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2011 г. Обществом получена чистая прибыль в размере 20 453 тыс. руб.

3.12 Займы и кредиты

В составе долгосрочных кредитов и займов Обществом отражена кредиторская задолженность перед ОАО «Россельхозбанк» по долгосрочным кредитам, полученным на осуществление закупок сельскохозяйственной продукции в рамках проведения государственных закупочных интервенций 2005-2006, 2008, 2009-2011 гг. Погашение кредитов происходит после реализации зерна ГИФ. В связи с проведением государственной товарной интервенции в 2011 г. задолженность по долгосрочным кредитам на конец отчетного периода уменьшилась на 12 480 941 тыс.руб.

Долгосрочные кредиты

(тыс.руб.)

Виды обязательств	Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2010г.	Погашено и переведено из долгосрочных в краткосрочные	Поступление за период переведено из краткосрочных в долгосрочные	Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2011г.
ОАО «Россельхозбанк»	44 513 543	13 427 020	945 946	32 032 469

Проценты по долгосрочным кредитам

(тыс.руб.)

Виды обязательств	Остаток процентов долгосрочных обязательств на 31.12.2010г.	Погашено процентов	Начислено процентов	Остаток процентов долгосрочных обязательств на 31.12.2011г.
ОАО «Россельхозбанк»	0	2 658 944	2 659 077	133

В составе краткосрочных кредитов и займов Обществом отражена кредиторская задолженность перед ОАО «Россельхозбанк», «Среднерусский банк» Филиал ОАО «Сбербанк России», ОАО «ТрансКредитБанк» по краткосрочным кредитам, полученным на осуществление коммерческой деятельности.

Краткосрочные кредиты

(тыс.руб.)

Виды обязательств	Остаток краткосрочные обязательства на 31.12.2010г.	Погашено и переведено из краткосрочных в долгосрочные	Поступление за период	Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2011г.
ОАО «Россельхозбанк»	0	1 250 000	2 455 221	1 205 221
«Среднерусский банк»	0	0	999 530	999 530
ОАО «ТрансКредитБанк»	4 604 226	9 096 641	8 433 622	3 941 207
Итого	4 604 226	10 346 641	11 888 373	6 145 958

Краткосрочные кредиты (в валюте)

(тыс.руб.)

Виды обязательств		Остаток краткосрочные обязательства на 31.12.2010г.	Погашено и переведено из краткосрочных в долгосрочные	Поступление за период	Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2011г.
«Россия банк» ЦФ АБ «Россия»	РУБ	0	102 196	102 196	0
	USD	0	3 521	3 521	0
ОАО «ТрансКредитБанк»	РУБ	1 365 887	10 312 025	8 950 840	4 701
	USD	44 817	328 632	283 961	146
Итого	РУБ	1 365 887	10 414 222	9 053 036	4 701

Проценты по краткосрочным кредитам

(тыс.руб.)

Виды обязательств	Остаток процентов краткосрочных обязательств на 31.12.2010г.	Погашено процентов	Начислено процентов	Остаток процентов краткосрочных обязательств на 31.12.2011г.
ОАО «Россельхозбанк»	0	33 969	51 686	17 717
«Среднерусский банк»	0	4 232	5 202	970
ОАО «ТрансКредитБанк»	0	248 204	248 204	0
ИТОГО	0	286 405	305 092	18 687

(тыс.руб.)

Наименование кредитора	Валюта	Цель кредита	Процентная ставка	Параметры изменяемой ставки	Сроки погашения займов, кредитов
ОАО «Россельхозбанк»	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г
Договор 0500/010 от 01.09.2005г.	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г
Договор 0500/014 от 22.11.2005г.	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г
Договор 0500/015 от 27.12.2005г	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г

Наименование кредитора	Валюта	Цель кредита	Процентная ставка	Параметры изменяемой ставки	Сроки погашения займов, кредитов
Договор 060000/0001 от 20.01.2006г	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г
Договор 060000/0002 от 27.01.2006г	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г
Договор 060000/0003 от 27.02.2006	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.02.2013г
Договор 090000/2001 от 26.01.2009г.	RUR	Государственная интервенция	6,5%		19.03.2013 г
Договор 090000/2003 от 19.03.2009г.	RUR	Государственная интервенция	6,5%		19.03.2013 г
Договор 090000/2004 от 19.03.2009г.	RUR	Государственная интервенция	6,5%		19.03.2013 г
Договор 090000/2005 от 18.06.2009г.	RUR	Государственная интервенция	6,5%		18.06.2012г
Договор 090000/2006 от 01.10.09	RUR	Государственная интервенция	6,5%		01.10.2012г.
Договор 090000/2007 от 15.10.2009	RUR	Государственная интервенция	6,5%		15.10.2012г
Договор 090000/2008 от 26.11.2009г	RUR	Государственная интервенция	12,0%		26.11.2012г.
Договор 100000/2001 от 05.02.2010г	RUR	Государственная интервенция	11,75%		05.02.2013г.
Договор 100000/2004 от 05.02.2010г	RUR	Государственная интервенция	11,75%		05.02.2013г.
Договор 110000/2001 от 16.03.2011г (оборот. ср-ва)	RUR	Собственная торговая деятельность	8,00%		15.03.2013г
Договор 110000/2003 от 16.12.2011г	RUR	Государственная интервенция	11,25%		16.12.2014г
«Среднерусский банк»					
Договор о кредитной линии 1126 от 08.12.2011	RUR	Собственная торговая деятельность	9,10%		07.06.2013г.
Договор о кредитной линии 1127 от 02.12.2011	RUR	Собственная торговая деятельность	8,6%		30.04.2013г
Договор о кредитной линии 1128 от 02.12.2011	RUR	Собственная торговая деятельность	8,6%		30.04.2013г
Договор о кредитной линии 1129 от 02.12.2011	RUR	Собственная торговая деятельность	8,6%		30.04.2013г
Договор о кредитной линии 1130 от 02.12.2011	RUR	Собственная торговая деятельность	9,10%		14.06.2013г.

Наименование кредитора	Валюта	Цель кредита	Процентная ставка	Параметры изменяемой ставки	Сроки погашения займов, кредитов
ОАО «Россельхозбанк»					
Договор 110000/2002 от 28.04.2011г	RUR	Собственная торговая деятельность	7,5%	8,5%	27.04.2012г.
ОАО «Транскредитбанк»					
Договор о кредитной линии № К2600/11-0435ЛВ/Д000 от 27.06.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	7,25%		06.04.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0458ЛЗ/Д000 от 24.06.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	7,5%		06.04.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0659ЛВ/Д000 от 15.09.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	7,25%		06.04.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0690ЛВ/Д000 от 19.10.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	9,25%		06.07.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0694ЛВ/Д000 от 07.10.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	7,25%		06.04.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0759ЛВ/Д000 от 03.11.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	8,5%		06.07.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0809ЛВ/Д000 от 25.11.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	8,5%		06.07.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0826ЛЗ/Д000 от 01.12.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	8,75%		06.07.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0847ЛЗ/Д000 от 12.12.2011г.	RUR	Собственная торговая деятельность	9,6%		06.12.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0860ЛЗ/Д000 от 20.12.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	9,6%		06.12.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0861ЛЗ/Д000 от 22.12.11г.	RUR	Собственная торговая деятельность	9,6%		06.12.2012г.
Договор о кредитной линии № К2600/11-0862ЛЗ/Д000 от 22.12.11г.	USD	Собственная торговая деятельность	5,25%		06.12.2012г.

3.13 Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности.

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.11	на 31.12.10
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	535 211	221 531
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 666	160 665
Расчеты по налогам и сборам	615	470
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	16	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 002 227	61 106
Итого	1 541 735	443 772

В составе кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками на конец отчетного периода отражена задолженность

за сельскохозяйственную продукцию, оказанные услуги при осуществлении коммерческой деятельности – 331 201 тыс. руб.;

хранителям зерна государственного интервенционного фонда – 98 924 тыс. руб.

поставщикам зерна интервенционного фонда – 98 138.

В составе задолженности по налогам и сборам основную сумму составляет задолженность по налогу на имущество – 397 тыс. руб.

В составе задолженности перед разными кредиторами большую долю составляет задолженность по договору факторингового обслуживания.

3.14 Оценочные обязательства

В учетную политику на 2011 год были внесены изменения в части создания оценочного обязательства по неиспользованным отпускам. По состоянию на 31.12.2011 данное обязательство было создано. Корректировка начальных и сравнительных показателей не производилась ввиду незначительности данного обязательства.

3.15 Арендованные основные средства

В составе арендованных основных средств Общество отражает стоимость арендованных автомобилей и помещений.

№ п/п	Наименование имущества, местоположение, назначение, краткая характеристика	Характеристика договора аренды (номер, дата, кем подписан)	Срок действия договора	Учетная стоимость арендованного имущества, тыс. руб.	Размер арендной платы за пользование имуществом, тыс. руб. в мес.
	2	3	4	5	6
1	Автомобиль BMW 750 I XDRIVE (С 086 СС 97)	№ ДЛ 10 ОЗК- 1/ОНМ-1 от 04.06.10г.	с 04.06.10г. до 10.06.13г.	7 303	в соответствии с графиком платежей
2	Автомобиль BMW 750 ixDrive Series (Р 169 РР 99)	№ ДЛ 10 ОЗК- 1/ОНМ-2 от 04.06.10г.	с 04.06.10г. до 10.06.13г.	7 328	в соответствии с графиком платежей
3	Автомобиль ЛЕКСУС GS 300 (С 059 НХ199)	доп. согл. № 1 от 17.12.10г. к дог. №205/14 от 08.04.10г.	с 08.04.10г. до 31.12.11г.	1 660	11,5
4	Помещение 1 этажа	№ А-09/10 от 15.07.10г.; А-65/11 от 18.07.11	с 15.07.10г. до 07.07.12г.	899	107,3
5	Помещение 4 этажа	№ А-43/10 от 22.12.10г.; А-71/11 от 19.12.11	с 22.12.10г. до 14.12.12г.	233	22,3
6	Помещение 4 этажа	№ 01/А/2011 от 01.01.11; 272/1/11 от 01.12.11	с 01.01.11 до 31.12.11	51 695	836
7	Помещение 4 этажа	№ 151/11 от 01.07.11	с 01.07.11г. до 31.12.11	14 971	512,9
	Итого:			84 089	

3.16 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

На конец отчетного периода списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов уменьшилась на 4 941 тыс. руб. Изменение произошло в результате отражения на за балансовом счете списанной дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 58 тыс. руб. и снятия с учета по истечении 5-ти лет задолженности в сумме 4 998 тыс. руб.

3.17 Обеспечения обязательств и платежей полученные

В составе обеспечений обязательств и платежей полученных отражены государственные гарантии Российской Федерации в лице Министерства финансов, полученные по договорам №№ 01-01-06/04-337 от 02.11.2009 и 01-01-06/04-471 от 25.12.2009 в сумме 10 000 000 тыс. руб. в отношении обеспечения обязательств Общества перед ОАО «Россельхозбанк» по полученным кредитам и полученное обеспечение заявки на участие в Инвестиционной программе в сумме 40 000 тыс.руб.

3.18 Обеспечения обязательств и платежей выданные

В составе обеспечений обязательств и платежей выданных отражены государственные гарантии, выданные Российской Федерацией в лице Министерства финансов в адрес ОАО «Россельхозбанк», во исполнение кредитных обязательств Общества, в сумме 9 999 915 тыс. руб., а также стоимость зерна государственного интервенционного фонда, переданного в залог, в сумме 31 532 469 тыс.руб., по договорам залога с ОАО «Россельхозбанк», заключенным в рамках проведения государственных закупочных интервенций 2005-2006, 2008, 2009-2010 гг.

Уменьшение данного показателя по сравнению с началом отчетного года обусловлено снятием с залога зерна государственного интервенционного фонда, реализованного в рамках проведения государственной товарной интервенции в 2011 г.

3.19 Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг

В 2011 г. выручка от реализации товаров и услуг (без НДС) составила 27 124 895 тыс. руб., в том числе

тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Реализация сельскохозяйственной продукции из государственного интервенционного фонда	13 866 159	702 346
Реализация сельскохозяйственной продукции (экспорт)	5 375 812	2 865 322
Реализация сельскохозяйственной продукции	5 329 085	4 371 725
Реализация сельскохозяйственной продукции (ВЭД)	1 657 980	-
Вознаграждение агента по госконтракту (Интервенция)	538 798	492 197
Реализация сельскохозяйственной продукции (Гуманитарная помощь) зерно ГИФ	331 583	657 301

Реализация сельскохозяйственной продукции (Гуманитарная помощь)	-	20 558
Прочие	13 866	1 999
Вознаграждение агента по госконтракту (Гуманитарная помощь)	11 612	16 687
Железнодорожный тариф	-	70 693
Возмещаемые расходы	-	7 351
Итого	27 124 895	9 206 179

3.20 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

В 2011 г. себестоимость проданных товаров, работ, услуг составила 23 666 189 тыс. руб., в том числе тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Себестоимость реализованной сельскохозяйственной продукции из государственного интервенционного фонда	12 270 565	585 653
Себестоимость реализованной сельскохозяйственной продукции на внутреннем рынке	4 911 238	4 143 710
Себестоимость сельскохозяйственной продукции, реализованной на экспорт	4 465 421	2 528 085
Себестоимость сельскохозяйственной продукции, реализованной в результате ВЭД	1 681 330	-
Себестоимость сельскохозяйственной продукции, реализованной в рамках государственных контрактов (гуманитарная помощь)	337 635	671 483
Итого	23 666 189	7 928 931

3.21 Коммерческие расходы

Структура коммерческих расходов за 2011 г.

тыс.руб.

Статьи расходов	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Расходы, связанные с приобретением, хранением и реализацией с/х продукции на внутреннем рынке	80 991	160 001
Расходы, связанные с приобретением, хранением и реализацией с/х продукции на внешнем рынке	573 418	267 290
Расходы на обслуживание ЗГИФ, проведение интервенции	42 116	9 744
Расходы, связанные с оказанием гуманитарной помощи в рамках государственных контрактов	-	6 711
Общехозяйственные расходы, в т.ч.	481 016	272 328

Амортизация ОС, НМА	12 208	5 644
Расходы на оплату труда	248 662	156 582
Взносы в ГВФ	33 453	18 080
Итого	1 177 541	716 074

Расходы на обслуживание ЗГИФ включают командировочные расходы, затраты на экспедиционные услуги и сюрвейерские услуги, затраты на проведение экспертизы зерна и др.

3.22 Доходы от участия в других организациях

В составе доходов от участия в других организациях отражены полученные от дочерних и зависимых акционерных обществ дивиденды, по итогам 2010 г. и 9-ти месяцев 2011 г. в сумме 152 588 тыс. руб.

3.23 Прочие доходы

Структура прочих доходов за 2011 г.

тыс.руб.

Статьи доходов	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Безвозмездно полученное имущество	81	116
Выручка от продажи ОС и иных активов (без НДС)	179	3 425
Судебные и арбитражные сборы	184	94
Прочие внереализационные доходы	931	41
Долевое участие в других организациях	3 470	-
Штрафы, пени и иные санкции за нарушение условий договора	36 400	-
Списание резерва под обесценение акций	51 489	-
Поступление в возмещение убытков (страховой случай)	111 784	29 202
Хеджирование (форвард)	223 030	-
Цессия	533 259	-
Курсовая разница	757 517	152 828
Проценты к получению	105 761	26
Итого	1 824 085	185 732

3.24 Прочие расходы

Структура прочих расходов за 2011 г

тыс.руб.

Статьи расходов	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Остаточная стоимость списанных, проданных ОС	26	3 199
Ликвидация ОС	34	65
Безвозмездно полученное имущество	47	70
Дебиторская задолженность, списанная по истечении срока исковой давности	58	982
Списание основных средств	87	-
Пени и иные санкции, взимаемые государственными органами	103	153
Амортизация ОС, переданных в безвозмездное пользование	-	29
Амортизация ОС непромышленного назначения	307	204
Судебные и арбитражные сборы	844	115
Госпошлина	1 220	980
Благотворительная помощь	3 100	135
Прочие внереализационные расходы	5 183	1 124
Расходы по оценке	5 184	-
Затраты, не уменьшающие налогооблагаемую базу	5 948	1 300
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	11 916	3 728
НДС, не возмещаемый из бюджета	15 674	1 035
Технологические потери	20 007	9 416
Резерв под обесценение акций	23 257	105 575
Штрафы, пени и иные санкции за нарушение условий договора	23 806	90
Списание акций	51 489	-
Списание ЗГИФ (страховой случай)	111 709	29 202
Хеджирование (форвард)	240 055	-
Резерв по сомнительным долгам	243 523	-
Цессия	533 259	-
Курсовая разница	1 000 840	163 141
Проценты к уплате	387 523	119 392
Итого	2 685 199	439 935

3.25 Операции с производными финансовыми инструментами

В 2011 г. организация заключила в рамках генерального соглашения с ООО «Голдман Сакс Банк» 8 валютных форвардов на продажу валюты. Организация сделала предположение, что финансовый результат от исполнения срочных сделок позволит снизить негативный эффект от изменения курса доллара по отношению к рублю на дату продажи сельскохозяйственной продукции, стоимость которого выражена в долларах, зарубежным покупателям.

Финансовый результат от исполнения валютного форварда был определен как разница между курсом доллара к российскому рублю, установленному Банком России на дату операции, и форвардным курсом, установленным сторонами форвардного контракта для купли-продажи иностранной валюты. Финансовый результат отражен в составе прочих доходов/расходов организации за отчетный период (см. также раздел "Прочие доходы и расходы" пояснительной записки).

тыс. руб.

Номер срочной сделки	Дата заключения срочной сделки (начало операции хеджирования)	Дата исполнения срочной сделки (окончание операции хеджирования, дата поставки)	Результат операции хеджирования
SDB3523716437-3523716935	18.11.11	25.11.11	-704, 640
SDB3523812010-3523813259	21.11.11	09.12.11	-649, 456
SDB3524521409-3524522013	30.11.11	09.12.11	-351, 908
SDB3524889939-3524890162	07.12.11	15.12.11	-692, 601
SDB3524793381-3524793464	06.12.11	22.12.11	-4 609, 851
SDB3523813295-3523819525	21.11.11	22.12.11	-6 530, 136
SDB3524967331-3524968512	08.12.11	22.12.11	-3 164, 400
SDB3524887760-3524887931	07.12.11	22.12.11	-321, 940
Итого результат по операциям хеджирования:			-17 024, 932

3.26 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Прибыль до налогообложения составила 1 572 639 тыс. руб., что соответствует данным, используемым для расчета условного расхода (314 528 тыс. руб.).

Согласно налоговой декларации за 2011 г. сумма налога на прибыль, начисленного по ставке 20 %, составляет 294 506 948 руб.

Структура ОНА, начисленных (погашенных) за 2011 г.

Наименование разниц	Сумма	Тыс.руб.
Убытки прошлых периодов (ОС)		-1,978
Разница в амортизации основных средств		-7,599
Итого		-9,577

Структура ОНО, начисленных (погашенных) за 2011 г.

Наименование разниц	Сумма	Тыс.руб.
Разница в амортизации основных средств		-8,239
Итого		-8,239

Структура ПНО и ПНА, начисленных за 2010 г.

№ п/п	Наименование разниц	Сумма разницы,	Сумма ПНО/ПНА	Тыс.руб.
Постоянные налоговые активы				
1	Дивиденды	152 588,164	30 517,633	
2	Безвозмездно полученное имущество	80,822	16,164	
3	Долевое участие в других организациях	3 469,680	693,936	
4	Списание резерва под обесценение акций	51 489,00	10 297,800	
Итого ПНА		207 627,666	41 525,533	
Постоянные налоговые обязательства				
1	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли (счет 44)	4 632,451	926,490	
2	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли (счет 91.2)	103 062,603	20 612,521	
Итого ПНО		107 695,054	21 539,011	
Всего ПНО (ПНО - ПНА)		-99 932,612	-19 986,522	

3.27 Дополнительные показатели в отчете о прибылях и убытках

Дополнительные показатели отчета о прибылях и убытках отражают сумму перечисленной в бюджет Российской Федерации чистой прибыли, полученной в 2011 г. при проведении товарной интервенции в рамках государственного контракта.

тыс.руб.

Выручка общая сумма	в том числе НДС	Закупка			НДС к уплате	Налог на прибыль	Прибыль в бюджет
		Общая сумма	НДС	Себе- стоимость			
1	2	3	4	5	(2-4)	(1-2-5)	9
Товарная интервенция							
15 252, 775	1 386, 616	12 951, 424	667, 371	12 284, 053	719, 245	317, 791	1 264 315, 849
Реализация зерна ГИФ в КНДР							
220 602, 724	20 054, 793	207 186, 755	-	207 186, 755	20 054, 793	-	-6 638, 824
Итого:							1 257 677, 025

3.28 Прибыль на акцию

тыс. руб.

Наименование показателя	2011 г.	2010 г.
Базовая прибыль за отчетный год	20 453	179 806
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	2 738 529	364 643
Базовая прибыль на акцию	0,0075	0,4931

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.29 Денежные средства

Отчет о движении денежных средств (форма 4) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011. При этом Обществом приняты следующие особенности формирования данных в форме 4:

- для обеспечения достоверности в увязке единой системы показателей форм № 1, 2 и 4, а также исходя из требования рациональности поступления и перечисления денежных средств по строкам 4111, 4121, 4211, 4221 и соответствующие им результирующие строки раскрываются с учетом оборотов по НДС.

- в составе данных строки 4111 по текущей деятельности денежные потоки по экспортной выручке, составляют 6 456 275 тыс. руб. (2 980 664 тыс. руб. в 2010 г.);

- в составе прочих платежей по инвестиционной деятельности отражены денежные потоки по не погашенным на отчетную дату краткосрочным депозитам сроком меньше 3х месяцев в сумме 3 262 000 тыс. руб.

- в составе прочих поступлений денежных средств по текущей деятельности, строка 4119, отражены суммы полученного из бюджета возмещаемого НДС от экспортных операций в размере 290 618 тыс. руб. - для экспортеров.

3. 30 Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2011 увеличились на 2 966 911 тыс. руб. и составили 5 948 494 тыс. руб.

3. 31 Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Условных обязательств и фактов хозяйственной деятельности нет.

3. 32 Исправление ошибок в бухгалтерском учете

Сумм корректировок бухгалтерской отчетности, связанных с существенными ошибками предшествующих отчетных периодов и подлежащих исправлению в отчетном периоде, нет.

3.33 События после отчетной даты

В марте 2012 года были заключены договоры по переуступке прав требования дебиторской задолженности ООО «Союзпродресурс» и ООО «Правовая экспертиза» на общую сумму 772 415 тыс. руб., отраженной на балансе Общества по состоянию на 31.12.2011 по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в нетто – оценке.

Указом Президента РФ от 07.11.2011 № 1471 «Об увеличении уставного капитала открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания» (далее – Указ Президента РФ от 07.11.2011 № 1471) предусмотрено осуществление процедуры увеличения уставного капитала ОАО «ОЗК» путем дополнительного выпуска акций и их реализации при обеспечении сохранения доли Российской Федерации в размере не менее 50 процентов голосов плюс одна голосующая акция на общем собрании акционеров этого акционерного общества. Реализация указанных мероприятий должна быть обеспечена Правительством Российской Федерации 6-месячный срок.

В настоящее время во исполнение Указа Президента РФ от 07.11.2011 № 1471 привлеченным инвестиционным консультантом - ЗАО «Инвестиционная компания «Тройка Диалог», утвержденным решением Совета директоров Общества (протокол от 22.12.2011 № 51),

осуществляется подготовка отчета по определению существенных условий размещения дополнительных акций ОАО «ОЗК».

Кроме того, независимым оценщиком - консорциум организаций ЗАО «Делойт и Туш СНГ» и ООО «Институт проблем предпринимательства» осуществляется подготовка отчета об определении рыночной стоимости одной обыкновенной акции ОАО «ОЗК» в составе 100% пакета акций в целях определения цены размещения дополнительных акций ОАО «ОЗК». В соответствии со ст. 36, 77 ФЗ «Об акционерных Обществах» цена размещения дополнительных акций ОАО «ОЗК» будет определяться Советом директоров Общества исходя из ее рыночной стоимости.

3.34 Информация о связанных сторонах

100 % голосующих акций Общества находятся в собственности Российской Федерации.

Список связанных сторон открытое акционерное общество «Объединенная зерновая компания» на 31.12.2011

№ п/п	Полное наименование/ФИО связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Дата возникновения основания	Дата прекращения основания	Основание, в силу которого лицо принадлежит к группе лиц (указать номер подпункта пункта 1 статьи 9 ФЗ № 135-ФЗ от 26.07.2006)
1	Аффилированные лица в соответствии с законодательством РФ					
1.1.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета или другого коллегиального органа управления)					
	Алексеев Михаил Юрьевич	X	X	02.12.11	-	X
	Алексащенко Сергей Владимирович	X	X	02.12.11	-	X
	Левин Сергей Львович	X	X	02.12.11	-	X
	Маслов Сергей Владимирович	X	X	02.12.11	-	X
	Никитин Глеб Сергеевич	X	X	02.12.11	-	X
	Сергеев Дмитрий Геннадьевич	X	X	02.12.11	-	X
	Юрьев Дмитрий Владимирович	X	X	02.12.11	-	X
	Скрынник Елена Борисовна	X	X	30.06.10	30.06.11	X
	Чиханчин Юрий Анагольевич	X	X	30.06.11	02.12.11	X
1.2	Члены коллегиального исполнительного органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа, в т. ч. Управляющая компания.					
	Левин Сергей Львович	X	X	07.08.09	-	3
1.3	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Общества, для унитарных предприятий - учредители предприятия и лицо, в ведомственном подчинении которого находится предприятие.					
	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	100 %	X	21.03.07	-	X

1.4	Юридическое лицо, в котором Ваша организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли связанной стороны					
	Открытое акционерное общество «Ардатовское хлебоприемное предприятие»	X	100 % - 1 акция	16.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Атяшевское хлебоприемное предприятие»	X	100 % - 1 акция	15.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Балашовский комбикормовый завод»	X	25,51%	16.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Балашовский комбинат хлебопродуктов»	X	25,5%	16.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Бутурлиновский мелькомбинат»	X	51%	02.03.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Геркулес»	X	25,5%	12.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Грачевский элеватор»	X	51%	17.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Ейский портовый элеватор»	X	46%	16.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Еланский элеватор»	X	25,49%	18.03.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Зарайскхлебопродукт»	X	51%	17.02.10	-	1,9
	Открытое акционерное общество «Зеленокумский элеватор»	X	49%	17.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Ипатовский элеватор»	X	49%	24.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Мурманский комбинат хлебопродуктов»	X	25,5%	17.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Новороссийский комбинат хлебопродуктов»	X	50,99%	17.02.10	-	1,9
	Открытое акционерное общество «Оброчинское хлебоприемное предприятие»	X	100 % - 1 акция	15.02.10	-	1,9
	Открытое акционерное общество «Орский элеватор»	X	51%	15.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Палласовский элеватор»	X	51%	18.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Пензенский комбинат хлебопродуктов»	X	31,22%	18.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Пермский мукомольный завод»	X	25,5%	18.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Портовый элеватор»	X	50,99%	17.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Пугачевский элеватор»	X	25,5%	19.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Резервхлеб»	X	100 % - 1 акция	18.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Рыбинский мукомольный завод»	X	25,5%	18.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Суровикинский элеватор»	X	51%	18.02.10	-	1,9
	Открытое акционерное общество «Тумановское хлебоприемное предприятие»	X	100% - 1 акция	15.02.10	-	1,9
	Открытое акционерное общество «Хакасхлебопродукт»	X	51%	19.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Хлебная база № 3»	X	25,5%	17.02.10	-	X
	Открытое акционерное общество «Элеватор Рудный Клад»	X	25,5%	17.02.10	-	X

	Открытое акционерное общество «Элеватор»	X	51%	26.02.10	-	1,7,9
	Открытое акционерное общество «Торбеевский элеватор»	X	100% - 1 акция	12.02.10	29.04.11	X
1.5	Физические лица, которые являются аффилированными лицами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации					
	Земсков Иван Викторович	X	-	22.07.11	-	3
	Пивасв Александр Степанович	X	-	26.07.11	-	3
	Стрельчук Василий Васильевич	X	-	15.08.11	-	3
	Шкиря Сергей Николаевич	X	-	11.08.10	-	3
	Чибриков Михаил Владимирович	X	-	01.11.11	-	3
	Шилов Сергей Владимирович	X	-	01.03.10	-	3
	Черчимов Виктор Николаевич	X	-	15.02.10	-	3
	Дружинин Игорь Михайлович	X	-	10.06.11	-	3
	Гущин Евгений Сергеевич	X	-	11.08.10	-	3
	Зайцева Елена Ренадовна	X	-	23.09.11	-	3
	Синицкий Владимир Анатольевич	X	-	10.12.10	-	3
	Суховой Андрей Иванович	X	-	18.02.10	-	3
	Ефимкин Василий Максимович	X	-	15.02.10	-	3
	Вибе Олег Иванович	X	-	28.02.11	-	3
	Сополев Игорь Анатольевич	X	-	19.08.10	-	3
	Роот Анатолий Фридрихович	X	-	19.02.10	28.02.11	3
	Земсков Иван Викторович	X	-	15.02.10	14.02.11	3
	Липенин Игорь Сергеевич	X	-	15.02.10	14.02.11	3
	Толкачева Татьяна Геннадьевна	X	-	05.03.11	10.06.11	3
	Пустакин Валерий Васильевич	X	-	12.02.10	29.04.11	3
	Моторкин Василий Викторович	X	-	10.12.10	25.07.11	3
	Воротынцев Сергей Александрович	X	-	15.06.10	15.08.11	3
	Зайцев Александр Алексеевич	X	-	17.02.10	23.09.11	3
	Хец Наталья Юрьевна	X	-	25.03.10	01.11.11	3
1.6	Если Общество является участником финансово-промышленной группы, то члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы					
	-	X	X	-	-	X
2	Лица, которые участвуют в совместной деятельности с Обществом					
2.1	-	X	X	-	-	X
3	Негосударственные пенсионные фонды, которые действуют в интересах работников Общества					
3.1	-	X	X	-	-	X

Доходы от реализации сельхозпродукции связанным сторонам, полученные в 2011 г.

Товарная интервенция (без НДС)

Тыс.руб.

Наименование	Сумма
Балашовский комбинат хлебопродуктов	25 433, 591
Бутурлиновский мелькомбинат	31 706, 591
Геркулес	7 901, 500
Мурманский комбинат хлебопродуктов	8 437, 500
Пензенский комбинат хлебопродуктов	34 823, 864
Рыбинский мукомольный завод	26 075, 736
Итого	134 378, 782

Расходы, связанные с приобретением товаров и услуг у связанных сторон для коммерческой деятельности, произведенные в 2011 г. (суммы указаны без НДС).

Тыс.руб.

	Наименование	Хранение ком. зерна	Логистические расходы (ком. зерно): перевалка, услуги экспедитора	Пере выставляемые услуги (почтовые расходы, изготовление копий)	Коммерческое зерно
1	Бйский портовый элеватор	71, 441	20 119, 323		
2	Новороссийский комбинат хлебопродуктов		302 070, 507		
3	Палласовский элеватор		0,593		
4	Пермский мукомольный завод			0,609	
5	Портовый элеватор	401, 847	1 989, 301		
	Итого	473, 288	324 179, 724	0,609	0

В соответствии с Государственным контрактом № 1558/22 от 29.12.07 Минсельхоз РФ оплачивает Обществу расходы, связанные с хранением и страхованием ЗГИФ, а также проценты по кредитам, предоставленным ОАО «Россельхозбанк» на формирование интервенционного фонда. Данные расходы не участвуют в формировании финансового результата Общества за отчетный период, их возмещение отражается Обществом через счета расчетов.

Дебиторская и кредиторская задолженность ОАО «ОЗК» по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2011.

Тыс. руб.

N п/п	Наименование предприятия - дебитора	Сумма	Комментарии
1	ОАО "Бутурлиновский мелькомбинат", ИНН 3605000114\360501001	148 197, 021	авансовый платеж за коммерческое зерно
2	ОАО "Зеленокумский элеватор", ИНН 2619002840\261901001	1, 267	авансовый платеж хранителям ЗГИФ
3	ОАО "Зарайскхлебопродукт", ИНН 5014000338\501401001	49 324, 410	проценты по предоставленному займу, уступка требования долга
	Итого:	197 522, 697	

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование предприятия - кредитора	Сумма	Комментарии
1	ОАО "Ейский портовый элеватор", ИНН 2331004850\230601001	802, 872	задолженность за услуги, связанные с экспортом коммерческого зерна
2	ОАО "Новороссийский комбинат хлебопродуктов", ИНН 2315014748\230750001	794, 064	задолженность за услуги, связанные с экспортом коммерческого зерна
3	ОАО "Паласовский элеватор", ИНН 3423009828\342301001	0,700	задолженность за услуги, связанные с экспортом коммерческого зерна
	Итого:	1 597, 636	

26 марта 2012 г.

Руководитель

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

В.В.Фигуров

Т.А. Михеева

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания» о бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания» за период с 1 января по 31 декабря 2011 года

**Москва
2012**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру открытого акционерного общества «Объединенная зерновая компания»

Аудируемое лицо

Полное наименование – открытое акционерное общество «Объединенная зерновая компания».

Сокращенное наименование – ОАО «ОЗК».

Государственный регистрационный номер 5077746345540.

Место нахождения: 107139, Россия, г. Москва, Орликов пер., д. 3, стр. 1.

Аудитор

Наименование - ЗАО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ/Аудит».

Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 129515, Россия, г. Москва, Звездный бульвар, дом 14.

Почтовый адрес: 115093, Россия, г. Москва, ул. Павловская, 7.

Член НП «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), основной регистрационный номер 10202014620.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год), иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (пояснений).

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. 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 недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за период с 1 января по 31 декабря 2011 года

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

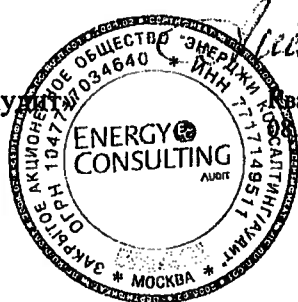
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

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

29 марта 2012 года

Генеральный директор
ЗАО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ/Аудит»



Антоненко
Л.Н. Антоненко
Квалификационный аттестат аудитора от
09.2011 № 02-000014, ОРНЗ 29702011544

